



深圳市海普瑞药业股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
单宇	董事	工作原因	步海华

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人李锂、主管会计工作负责人孔芸及会计机构负责人(会计主管人员)孔芸声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实际性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	46
第五节 重要事项.....	60
第六节 股份变动及股东情况.....	66
第七节 优先股相关情况.....	66
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	67
第九节 公司治理.....	77
第十节 内部控制.....	86
第十一节 财务报告.....	88
第十二节 备查文件目录.....	204

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海普瑞	指	深圳市海普瑞药业股份有限公司
乐仁科技	指	深圳市乐仁科技有限公司，本公司之控股股东
金田土	指	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），本公司之控股股东
飞来石	指	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，本公司之控股股东
PLI	指	Prometic Life Sciences Inc.，一家加拿大上市公司
SPL	指	SPL Acquisition Corp.，一家主要从事肝素原料药业务的美国企业
TPG	指	TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 一家主要投资生物医疗技术和生命科学产业相关的有限合伙企业
Cantex	指	Cantex Pharmaceuticals, Inc.一家新药研发公司
CEP 证书	指	Certificate of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia, 欧洲药政当局签发的适用性文件，药品获准进入欧洲市场的许可证书
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients, 即药物活性成份、具有药理活性可用于药品生产的化学物质
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
SFDA	指	国家食品药品监督管理总局
报告期	指	2014 年度
元	指	人民币元

重大风险提示

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在产品价格下行、成本上升、汇率波动、产品质量和安全生产等风险，有关风险因素及应对措施已经在本报告“董事会报告”部分予以描述，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	海普瑞	股票代码	002399
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海普瑞药业股份有限公司		
公司的中文简称	海普瑞		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HEPALINK		
公司的法定代表人	李锂		
注册地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	http://www.hepalink.com		
电子信箱	stock@hepalink.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	步海华	白琼
联系地址	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号
电话	0755-26980311	0755-26980311
传真	0755-86142889	0755-86142889
电子信箱	stock@hepalink.com	stock@hepalink.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	深圳市南山区高新区中区高新中一道 19 号海普瑞董秘办

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1998 年 04 月 21 日	深圳市市场监督管理局	440301102761269	440301279544901	27954490-1
报告期末注册	2013 年 10 月 30 日	深圳市市场监督管理局	440301102761269	440301279544901	27954490-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无				
历次控股股东的变更情况（如有）	无				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路八号院七号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	聂勇、龚声辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
华英证券有限责任公司	无锡市新区高浪东路 19 号 15 层	徐慎峰、姚雨晨	2014.04.09~2015.12.31

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	1,958,861,291.06	1,513,168,624.17	29.45%	1,761,820,027.92
归属于上市公司股东的净利润（元）	338,278,264.35	317,334,752.99	6.60%	624,393,334.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	331,310,663.15	313,986,311.66	5.52%	623,785,454.51
经营活动产生的现金流量净额（元）	912,803,849.12	420,968,576.32	116.83%	473,890,043.41
基本每股收益（元/股）	0.4227	0.3966	6.58%	0.78
稀释每股收益（元/股）	0.4227	0.3966	6.58%	0.78
加权平均净资产收益率	4.17%	4.00%	0.17%	7.99%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	9,930,354,306.16	8,271,379,204.50	20.06%	8,259,893,243.21
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,269,794,222.86	7,986,056,392.22	3.55%	7,961,506,212.56

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-171,071.47	-847,742.90	-236,094.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,204,082.10	4,663,624.55	1,573,771.41	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,840,807.86	505,129.25	-512,134.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	394,486.57	-91,162.89	139,092.69	
减：所得税影响额	839,551.40	298,537.22	114,185.74	
少数股东权益影响额（税后）	461,152.46	582,869.46	242,570.45	
合计	6,967,601.20	3,348,441.33	607,879.86	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，是对公司发展具有重要意义的一年，在公司董事会的领导下，募集资金投资项目于2013年11月底顺利建成投产后，报告期内产能稳步释放；全面完成对SPL的股权收购，跨国经营迈出实质性步伐；成功扭转经营业绩下降的不利局面，实现营业收入和净利润的同步增长。但是，公司营业成本、管理费用和财务费用增加，导致归属于上市公司股东的净利润增长幅度低于营业收入的增长幅度。

报告期内，公司完成营业收入195,886.13万元，比2013年增长29.45%；实现营业利润39,018.24万元，比2013年增长3.98%，归属于上市公司股东的净利润33,827.83万元，比2013年增长6.60%。

二、主营业务分析

1、概述

2014年，公司根据全产业链一体化经营战略的要求，全面有效地推进全产业链建设；持续开展产品和技术研发，大力进行客户维护和市场拓展；积极进行对外投资；实施员工持股计划，继续开展内部信息化建设和组织结构升级改造，各项工作都取得了新的成绩和进步。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

（一）肝素全产业链建设

2014年，募集资金投资项目“年产5万亿单位兼符合美国FDA和欧盟CEP药政标准的肝素钠原料药生产建设项目”经过人员、设备磨合后，运营效率不断提高，产能稳步释放，为公司更好地满足客户的需求奠定了良好的基础。

全面完成对SPL的股权收购并实现平稳交接，公司肝素原料药产销能力迈上一个新台阶，为开展国内外市场整合奠定了良好基础，同时为公司增加了新品种胰酶原料药。

成都市海通药业有限公司超额完成年度经营目标，实现扭亏为盈，参加11个省份（地区）基药集中采购项目，中标4个品规；参加15个省份（地区）低价药集中采购项目，中标32个品规，产品成功进入四川、广东、北京等17个省份（地区）。

成都深瑞畜产品有限公司因环保和工艺调整等原因暂停生产后，在吸收先进技术基础上完成新工艺试

验，组织开展新工艺设备的招标工作，完成编制环评补充报告书并通过了专家预审，待报省厅审批；山东瑞盛生物技术有限公司完成环保工程和装修工程，进一步优化改造生产工艺，进行生产全系统调试，正在进行申请试生产的相关工作。

（二）产品和技术研发

2014年，公司实施研发项目16项，完成研发项目9项，获得授权发明专利4项；研发的主要方向是肝素钠产品质量、工艺及新品种规格等的研究，各完成项目基本达到预期目标；公司积极开展与大学研究机构的合作，与深圳清华大学研究生院合作进行新品种生物活性动物实验，与浙江大学合作实施肝素相关酶的分子克隆项目，均按计划达到预期目标。

公司控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司自主研发的治疗糖尿病的多肽新药临床前研究按计划进行，预计2015年内将向美国FDA提交临床申请并开展I期临床研究；完成3个耳鼻喉科医疗器械产品的研发和欧盟CE注册；申请了2项国际PCT发明专利、10项中国发明专利和1项中国外观设计专利。

（三）客户维护和市场拓展

2014年，公司实行老客户维护和新客户开发并重的市场策略，并强化对客户的质量宣导，老客户维护取得较好效果，新客户开发达到预期目标；部分潜在客户药政注册及相关工作进展顺利，预计2015年可以实现部分销售；按计划目标完成客户书面确认的销量和订单，为2015年实现销售目标创造市场条件。

（四）药政检查和客户审计

2014年，为满足药政机构的管理要求并配合公司产品销售，公司接受德国药监局和巴西药监局GMP现场检查各1次，深圳市食品药品监督管理局现场检查2次，检查结果都通过或达到相关检查要求；接受美国、德国、英国、意大利等国家客户现场审计12次，审计结果全部达到客户要求。

（五）对外投资

2014年，根据公司的发展战略，公司积极加大对外投资。报告期内，完成SPL的100%股权收购的审批和交割，于2014年4月纳入公司合并报表范围；11月，公司参与认缴及购买TPG的21,150,000美元份额，通过美国海普瑞认购新药研发公司Cantex新发行可转换优先股31,123,560股，报告期内，此两项投资均完成了首期投资。同时，公司增加对子公司的投资，分别完成了对深圳市册和置业投资有限公司和海普瑞（香港）有限公司的增资。

（六）员工持股计划

为进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，公司于报告期内推出了员工持股

计划，通过国联证券股份有限公司受托管理的国联汇金29号集合资产管理计划在二级市场购买公司股票795.61万股，约占公司现有股本总额的0.99%，股票锁定期自2014年9月23日至2015年9月22日。员工持股计划的实施有效调动了管理者与员工的积极性，促进了公司与员工个人共同持续发展。

（七）全面提高公司内部管理水平

2014年，公司完成项目管理信息化平台建设，搭建报表数据分析平台，并以此为基础，稳步推进公司数据分析工作；开展公司组织建设升级改造活动，打造集团化运作的各功能平台和其他组织单元的行政机构，搭建对应的信息化系统；实施公司IT能力提升项目，对IT基础架构进行优化升级，如服务器虚拟化平台部署、邮件系统平台升级等。

同时，实施基层管理干部培训计划，分期对基层管理干部进行全面培训；基于支撑公司发展战略及组织集团化升级改造，对公司绩效体系进行升级；积极开展企业文化建设活动，开展亲子暑期实习活动等。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

报告期内，公司主营业务收入主要来自肝素钠原料药，实现主营业务收入195,848.47万元，同比增长29.50%，主要是报告期内完成收购SPL，将其纳入合并范围。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
肝素钠原料药	销售量	亿单位	80,805.96	55,234.59	46.30%
	生产量	亿单位	79,533.9	60,348.72	31.79%
	库存量	亿单位	20,967.25	5,782.77	262.58%
	市场占有率	--			
胰酶	销售量	KG	49,237.7		
	生产量	KG	129,218.5		
	库存量	KG	153,266		
	市场占有率	--			

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司收购SPL导致公司肝素钠销售量、生产量和库存量较上年分别增长46.30%、31.79%和262.58%。

胰酶为公司2014年完成收购的SPL的产品，2014年4月纳入合并范围，2013年无可比数据。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

2014年，Sanofi-Aventis的订单金额为人民币11.22亿元，公司对其实际销售金额为11.22亿元。订单完成比例100%。

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,523,918,533.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	77.79%

注：属于同一实际控制人控制的客户应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前5大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一大客户	1,122,885,094.12	57.32%
2	第二大客户	125,681,619.78	6.42%
3	第三大客户	102,534,712.46	5.23%
4	第四大客户	97,749,891.64	4.99%
5	深圳市天道医药有限公司	75,067,215.87	3.83%
合计	--	1,523,918,533.87	77.79%

注：属于同一实际控制人控制的客户应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3、成本

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
肝素钠原料药	原料	1,029,772,190.72	77.67%	1,027,478,137.67	92.66%	1.30%
肝素钠原料药	工资	27,293,784.99	2.07%	14,969,733.28	1.35%	85.33%
肝素钠原料药	能源	33,761,509.56	2.59%	7,762,083.92	0.70%	347.94%

肝素钠原料药	折旧	30,034,526.35	2.28%	5,211,684.92	0.47%	486.44%
肝素钠原料药	其他	200,350,681.36	15.39%	53,447,492.17	4.82%	285.59%
小计:		1,321,212,692.98	100%	1,108,869,131.96	100%	
制剂	原料	20,005,586.65	74.32%	7,562,581.48	65.75%	164.53%
制剂	工资	1,267,845.98	4.71%	584,302.87	5.08%	116.98%
制剂	能源	955,595.16	3.55%	452,029.59	3.93%	111.40%
制剂	折旧	1,154,789.65	4.29%	676,319.07	5.88%	70.75%
制剂	其他	3,534,356.20	13.13%	2,226,792.06	19.36%	58.72%
小计:		26,918,173.64	100%	11,502,025.07	100%	
胰酶	原料	3,204,461.07	7.69%			
胰酶	工资	777,781.81	1.87%			
胰酶	能源	6,014,062.09	14.43%			
胰酶	折旧	10,578,074.39	25.37%			
胰酶	其他	21,114,967.3	50.64%			
小计:		41,804,147.36	100%			

胰酶为公司2014年完成收购的SPL的产品，2014年4月纳入合并范围，2013年无可比数据。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	178,404,869.43
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.51%

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前5名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一大供应商	43,357,603.04	4.74%
2	第二大供应商	39,903,478.24	4.36%
3	第三大供应商	32,785,841.74	3.59%
4	第四大供应商	32,126,267.66	3.51%
5	第五大供应商	30,231,678.75	3.31%
合计	--	178,404,869.43	19.51%

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

4、费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	本期比上年增	变动原因说明
----	--------	--------	--------	--------

			减 (%)	
营业税金及附加	11,090,243.42	17,522,462.78	-36.71%	报告期免抵额减少所致。
销售费用	13,034,259.00	5,881,093.55	121.63%	报告期收购 SPL 公司，将其销售费用纳入合并范围以及子公司成都海通销售费用增加所致。
管理费用	300,155,236.31	201,366,106.30	49.06%	报告期收购 SPL 的并购费用增加以及将 SPL 的管理费用纳入合并范围所致。
财务费用	-165,862,474.51	-226,336,391.01	-26.72%	
资产减值损失	18,406,043.97	3,017,833.23	509.91%	报告期收购 SPL 公司，将其资产减值损失纳入合并范围所致。
公允价值变动收益	-238,425.00	99,595	-339.39%	报告期远期结汇交易产生收益所致。
营业外支出	745,007.31	996,147.48	-25.21%	报告期母公司政府补助收入增加以及收购 SPL 将其营业外收入纳入合并范围所致。
所得税费用	61,278,468.63	65,563,007.24	-6.53%	

5、研发支出

5.1 研发投入

项目	2014年	2013年	增减比例 (%)
研发费用 (万元)	5,941.37	3,997.22	48.64%
研发费用占营业收入比例	3.03%	2.64%	0.39%
研发费用占净资产的比例	0.71%	0.50%	0.21%

5.2 研发情况

2014年新申请专利情况

序号	专利名称	申请号	专利种类	申请人	申请日
1	一种肝素酶 I 缺失突变体编码基因及其蛋白	2014102419594	发明专利	海普瑞	2014年6月4日
2	一种肝素酶 II 缺失突变体编码基因及其蛋白	2014102749128	发明专利	海普瑞	2014年6月19日
3	一种易固定化肝素酶 I 编码基因及其蛋白	2014103163918	发明专利	海普瑞	2014年7月4日
4	乙醇沉淀法从肝素副产物制备舒洛地特原料的方法	2014102748356	发明专利	海普瑞	2014年6月19日
5	来自 <i>Sphingobacterium daejeonense</i> 的肝素酶及其制备和应用	2014108392788	发明专利	海普瑞	2014年12月30日
6	Compositions and methods of using islet neogenesis peptides and analogs thereof 胰岛新生多肽的组合物和用途	PCT/CN2014/0734 83	PCT 国际发明专利	君圣泰	2014年3月14日
7	一种多肽、多肽衍生物、多肽	201410096363.x	发明专利	君圣泰	2014年3月14日

	的可药用盐及药物组合物				
8	一种多肽、多肽衍生物、多肽的可药用盐及药物组合物	201410096370.X	发明专利	君圣泰	2014年3月14日
9	一种多肽、多肽衍生物、多肽的可药用盐及药物组合物	201410096385.6	发明专利	君圣泰	2014年3月14日
10	一种多肽、多肽衍生物、多肽的可药用盐及药物组合物	201410096539.1	发明专利	君圣泰	2014年3月14日
11	一种多肽、多肽衍生物、多肽的可药用盐及药物组合物	201410096540.4	发明专利	君圣泰	2014年3月14日
12	一种多肽、多肽衍生物、多肽的可药用盐及药物组合物	201410096596.X	发明专利	君圣泰	2014年3月14日
13	一种液体制剂组合物及其制备方法、用途和固体制剂	201410390825.9	发明专利	君圣泰	2014年8月8日
14	一种制剂组合物及其制备方法、用途	201410391082.7	发明专利	君圣泰	2014年8月8日
15	一种制剂及其制备方法、用途	201410391083.1	发明专利	君圣泰	2014年8月8日
16	一种液体制剂组合物及其制备方法、用途和制剂	201410391084.6	发明专利	君圣泰	2014年8月8日
17	Liquid Formulation Composition, Medicament Delivery Device, and Methods of Preparation and Use There of 一种液体制剂组合物,医用输送器械及其制备方法、用途	PCT/CN2014/0880 10	PCT国际发明专利	君圣泰	2014年9月30日
18	鼻腔驱动器	201430493306.6	外观设计	君圣泰	2014年12月2日

2014年新获得专利授权情况

序号	专利名称	专利号	专利种类	专利权人	授权日
1	一种积雪草有效提取物聚乙二醇软膏剂及其制备方法	ZL201210492425.X	发明专利	海普瑞	2014年4月23日
2	一种从肝素副产物纯化硫酸乙酰肝素的方法	ZL200910039359.9	发明专利	海普瑞	2014年7月9日
3	肝素酶III的固定化方法	ZL201210423099.7	发明专利	海普瑞	2014年9月3日
4	一种肝素黄杆菌肝素酶II的制备方法	ZL201210492801.5	发明专利	海普瑞	2014年7月22日

6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,373,496,021.45	2,126,528,547.63	11.61%

经营活动现金流出小计	1,460,692,172.33	1,705,559,971.31	-14.36%
经营活动产生的现金流量净额	912,803,849.12	420,968,576.32	116.83%
投资活动现金流入小计	332,195,850.52	81,493,798.77	307.63%
投资活动现金流出小计	3,144,568,971.34	488,135,197.46	544.20%
投资活动产生的现金流量净额	-2,812,373,120.82	-406,641,398.69	591.61%
筹资活动现金流入小计	1,656,025,263.89	77,715,224.00	2,030.89%
筹资活动现金流出小计	1,682,598,496.22	629,801,758.10	167.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,573,232.33	-552,086,534.10	-95.19%
现金及现金等价物净增加额	-1,924,259,153.15	-538,205,063.23	257.53%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额报告期发生数为 912,803,849.12 元，比上年同期数增加 116.83%，主要原因是：报告期内购买原材料支付的现金减少以及收购 SPL，将其经营活动产生的现金流量净额纳入合并范围所致。

投资活动产生的现金流量净额报告期发生数为 -2,812,373,120.82 元，上年同期数 -406,641,398.69 元，本期较上年同期减少 2,405,731,722.13 元，主要原因是：报告期内收购 SPL 股权以及购买理财产品支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额报告期发生数为 -26,573,232.33 元，上年同期数 -552,086,534.10 元，本期较上年同期增加 525,513,301.77 元，主要原因是：报告期内银行借款增加以及分配股利支付的现金减少所致。

现金及现金等价物净增加额报告期发生数为 -1,924,259,153.15 元，比上年同期数减少 1,386,054,089.92 元，主要原因是：报告期内支付购买 SPL 股权以及购买理财产品的现金增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内购买原材料支付的现金减少以及收购 SPL，将其经营活动产生的现金流量净额纳入合并范围所致

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	1,958,484,664.91	1,393,486,832.82	28.85%	29.50%	22.72%	3.93%
分产品						
肝素钠（原料药）	1,875,702,270.53	1,321,212,692.98	29.56%	26.66%	19.87%	3.98%
制剂	34,011,233.17	26,918,173.64	20.86%	244.33%	189.60%	14.96%
胰酶	29,814,231.98	41,804,147.36	-40.22%			
其他	18,956,929.23	3,551,818.84	81.26%	-11.96%	-85.23%	92.91%
分地区						
国外	1,715,982,364.05	1,180,529,171.09	31.20%	33.64%	27.21%	3.47%
国内	242,502,300.86	212,957,661.73	12.18%	6.23%	2.64%	3.06%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,126,016,460.93	41.55%	6,050,275,614.08	73.15%	-31.60%	报告期内收购 SPL 以及购买理财产品增加所致。
应收账款	383,460,679.28	3.86%	196,025,543.07	2.37%	1.49%	报告期内收购 SPL，将其应收账款纳入合并范围所致。
存货	883,603,575.19	8.90%	677,466,001.34	8.19%	0.71%	报告期内收购 SPL，将其存货纳入合并范围所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	655,118,926.36	6.60%	402,959,158.39	4.87%	1.73%	报告期内收购 SPL，将其固定资产纳入合并范围所致。
在建工程	240,022,791.40	2.42%	131,355,858.97	1.59%	0.83%	报告期内收购 SPL，将其在建工程纳入合并范围以及子公司朋和

						置业和山东瑞盛工程建设投入增加所致。
商誉	1,297,621,052.19	13.07%			13.07%	报告期内收购 SPL, 收购成本大于收购日可辨认净资产公允价值所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	2,841,266.17	0.03%		0.00%	0.03%	报告期内收购 SPL, 将其短期借款纳入合并范围所致。
长期借款	1,005,045,751.59	10.12%		0.00%	10.12%	报告期内子公司美国海普瑞向招商银行纽约分行贷款所致。
应付账款	98,303,625.86	0.99%	72,598,338.82	0.88%	0.11%	报告期内收购 SPL, 将其应付账款纳入合并范围所致。
预收款项	10,932,216.42	0.11%	1,415,344.14	0.02%	0.09%	报告期内子公司成都海通预收客户货款增加以及收购 SPL, 将其预收款项纳入合并范围所致。
应交税费	12,417,418.38	0.13%	27,352,235.36	0.33%	-0.20%	报告期内应交税费尚未缴纳所致。
长期应付职工薪酬	40,658,739.22	0.41%		0.00%	0.41%	报告期收购 SPL, 将其长期应付职工薪酬纳入合并范围所致。
预计负债	39,435,349.37	0.40%		0.00%	0.40%	报告期内收购 SPL, 将其预计负债纳入合并范围所致。
递延所得税负债	270,354,985.72	2.72%	37,312,915.82	0.45%	2.27%	报告期内收购 SPL, 将其递延所得税负债纳入合并范围以及母公司可供出售金融资产公允价值变动增加递延所得税负债所致。

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价							

值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产	629,425.00	-238,425.00					391,000.00
3.可供出售金融资产	256,387,246.02		432,229,005.82		109,271,658.67		603,660,714.49
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	257,016,671.02	-238,425.00	432,229,055.82		109,271,658.67		604,051,714.49
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

1、生产技术优势

公司生产所采用的核心技术是肝素钠原料药提取和纯化技术，包括杂质与组分分离技术、病毒和细菌灭活技术、基团完整性保护和活性释放技术、定向组分分离技术。该核心技术由公司自主研发形成，并在多年的发展过程中不断完善，具有保证产品质量稳定、收率高的优势，是公司发展的核心竞争力之一。

报告期内，公司继续开展公司肝素钠产品质量、工艺及新品种规格等的研究，与深圳清华大学研究生院合作进行新品种生物活性动物实验，与浙江大学合作实施肝素相关酶的分子克隆项目，获得授权发明专利4项，保持和提升了公司在本领域的技术领先地位。

2、质量管理优势

公司按照我国药品GMP规范以及美国和欧盟cGMP药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程（SOP）文件，涵盖了生产、物料、设备

设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全，有助于公司未来拓展新客户。

报告期内，公司根据相关法规变化情况，进行验证管理要求更新；建立质量风险管理模块，形成完整的质量风险控制机制；在质量保证体系内引入统计分析系统，为质量管理决策提高有效依据，进一步提升了公司质量管理优势。

3、客户资源优势

公司产品主要销往欧美市场，主要客户为一些国际知名医药企业，如Sanofi-Aventis、Fresenius Kabi等，公司与客户之间已经形成了长期且稳定的合作关系，同时由于公司所具有的产品质量优势，以及客户更换供应商的药政注册难度较高，保证了销售的稳定性。

报告期内，公司募集资金投资项目顺利投产，全面完成对SPL的股权收购，公司的供应链得到进一步延伸和优化，客户规模继续扩大，进一步加强了公司的客户资源优势。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,601,913,305.93	262,160,000.00	511.04%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
深圳市册和置业投资有限公司	在具有合法土地使用权的地块上从事房地产开发、经营	55.00%
海普瑞（香港）有限公司	贸易及进出口	100.00%
TPG	主要投资于与生物医疗技术和生命科学产业相关的公司	20.00%
Cantex	主要从事新药研发	4.76%
Hepalink USA Inc	美国特拉华州法律允许经营的一切业务	100.00%
SPL	从事生产、运输和销售活性药用成分（原料药），包括肝素和胰酶原料药	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
基金	BMBQX	BMBQX	22,200,351.21	0		0		34,420,184.73	6,988,713.79		根据全资子公司 SPL 雇主养老金计划提取的养老金购买
合计			22,200,351.21	0	--	0	--	34,420,184.73	6,988,713.79	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2014 年 08 月 28 日										
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	2014 年 09 月 24 日										

公司收购的SPL于2004年2月10日经其董事会审议后开始启动雇主养老金计划，并于2005年1月1日正式实施。根据《雇员退休收入保障法案》，2014年SPL可用于投资的养老金金额为90.7万美元，分五次提取后交由雇主养老金计划进行投资管理。报告期内，截至2014年12月31日雇主养老金计划累计投资账户余额为2,743.15万元人民币（4,482,999.01美元，根据2014年12月31日的人民币汇率计算），市场公允价值为3,442.02万元人民币（5,625,132.33美元，根据2014年12月31日的人民币汇率计算）。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

2012年10月15日公司第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》，同意公司使用自有资金9,999,999美元参与认购Prometic Life Sciences Inc. 增发的48,147,053股股票，获配的股票自PLI本次发行结束之日起三年零一天不出售不转让。公司购买成本折合

人民币62,160,000.00元，截止到2014年12月31日，公允价值变动金额422,979,576.17元。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行深圳科技园支行	无	否	保证收益型	5,000	2013年11月25日	2014年01月13日	到期还本付息	5,000	0	39.27	39.27
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2014年07月25日	2014年11月25日	到期还本付息	1,000	0	13.19	13.19
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	1,000	2014年07月25日	2014年12月09日	到期还本付息	1,000	0	14.62	14.62
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年08月06日	2014年11月25日	到期还本付息	2,000	0	23.77	23.77
民生银行深圳高新区支行	无	否	非保本浮动收益型	43,000	2014年09月23日	2015年09月23日	到期还本付息	0	0		
中信银行市民中心支行	无	否	非保本浮动收益型	16,000	2014年11月27日	2015年11月27日	到期还本付息	0	0		
中信银行市民中心支行	无	否	非保本浮动收益型	11,000	2014年12月11日	2015年11月27日	到期还本付息	0	0		
宁波银行深圳前海支行	无	否	保本浮动收益型	3,354	2014年09月26日	2015年02月16日	到期还本付息	0	0		
宁波银行深圳前海支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年09月26日		到期还本付息	0	0		
宁波银行深圳前海支行	无	否	保本浮动收益型	3,676	2014年09月26日	2015年02月16日	到期还本付息	0	0		

支行			型										
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	2,000	2014年09月 29日		到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	2,000	2014年10月 08日		到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	1,248	2014年10月 24日	2015年02月 16日	到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	2,000	2014年11月 03日	2015年02月 17日	到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	3,500	2014年11月 06日	2015年02月 16日	到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	500	2014年11月 07日	2015年02月 16日	到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	1,200	2014年11月 10日	2014年11月 26日	到期还本 付息	1,200	0		2		2
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	9,000	2014年11月 10日	2014年12月 10日	到期还本 付息	9,000	0		31.36		31.36
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	11,800	2014年11月 10日	2015年02月 16日	到期还本 付息	0	0				
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	1,300	2014年11月 11日	2014年11月 26日	到期还本 付息	1,300	0		2.03		2.03
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	3,000	2014年11月 14日	2014年11月 26日	到期还本 付息	3,000	0		3.45		3.45
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	3,000	2014年11月 28日	2014年12月 29日	到期还本 付息	3,000	0		12.23		12.23
宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	7,000	2014年12月 01日	2015年01月 05日	到期还本 付息	0	0				

宁波银行 深圳前海 支行	无	否	保本浮 动收益 型	4,000	2014年12月 03日	2015年03月 03日	到期还本 付息	0	0		
中国银行 深圳分行	无	否	保本浮 动收益 型	500	2014年01月 28日	2014年02月 08日	到期还本 付息	500	0	0.62	0.62
中国银行 深圳分行	无	否	保本浮 动收益 型	500	2014年01月 28日	2014年02月 18日	到期还本 付息	500	0	1.21	1.21
中国银行 深圳分行	无	否	保本浮 动收益 型	500	2014年02月 24日	2014年03月 11日	到期还本 付息	500	0	0.76	0.76
中国银行 深圳分行	无	否	保本浮 动收益 型	500	2014年03月 12日	2014年04月 09日	到期还本 付息	500	0	1.22	1.22
中国银行 深圳分行	无	否	保本浮 动收益 型	100	2013年12月 27日	2014年03月 28日	到期还本 付息	100	0	1.2	1.2
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	140	2014年07月 25日	2014年08月 04日	到期还本 付息	140	0	0.11	0.11
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	90	2014年07月 25日	2014年10月 09日	到期还本 付息	90	0	0.72	0.72
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	44	2014年07月 25日	2014年11月 04日	到期还本 付息	44	0	0.48	0.48
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	20	2014年07月 25日	2014年12月 03日	到期还本 付息	20	0	0.28	0.28
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	1,156	2014年07月 25日		到期还本 付息	0	0		
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	100	2014年07月 25日		到期还本 付息	0	0		
招商银行 深圳新时 代支行	无	否	保本浮 动收益 型	300	2014年07月 25日	2014年08月 04日	到期还本 付息	300	0	0.24	0.24
招商银行	无	否	保本浮	480	2014年07月	2014年09月	到期还本	480	0	1.9	1.9

深圳新时代支行			动收益型		25日	02日	付息				
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	200	2014年07月25日	2014年10月09日	到期还本付息	200	0	1.6	1.6
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	270	2014年07月25日	2014年11月04日	到期还本付息	270	0	2.97	2.97
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年07月25日		到期还本付息	0	0		
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	400	2014年08月11日	2014年12月03日	到期还本付息	400		4.87	4.87
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	600	2014年08月11日		到期还本付息	0	0		
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	40	2014年07月31日	2014年11月13日	到期还本付息	40	0	0.45	0.45
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	1,250	2014年07月31日	2014年12月04日	到期还本付息	1,250	0	16.83	16.83
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	3,510	2014年07月31日		到期还本付息	0	0		
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	200	2014年10月16日	2014年10月20日	到期还本付息	200	0	0.06	0.06
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	638	2014年10月16日	2014年12月29日	到期还本付息	638	0	4.78	4.78
招商银行深圳新时代支行	无	否	保本浮动收益型	284	2014年08月12日	2014年10月13日	到期还本付息	284	0	1.86	1.86
合计				153,400	--	--	--	32,956		184.08	184.08
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										

委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 18 日、2014 年 8 月 28 日、2014 年 10 月 30 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额(万美元)	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
招行	-	否	远期结汇	100	2013 年 06 月 20 日	2014 年 01 月 31 日	609.69		0	0.00%	19.32
招行	-	否	远期结汇	100	2014 年 05 月 23 日	2014 年 05 月 30 日	609.69		0	0.00%	1.87
招行	-	否	远期结汇	100	2014 年 05 月 27 日	2014 年 06 月 30 日	609.69		0	0.00%	6.38
招行	-	否	远期结汇	100	2014 年 05 月 27 日	2014 年 07 月 31 日	609.69		0	0.00%	9.36
中信	-	否	远期结汇	200	2014 年 05 月 27 日	2014 年 08 月 29 日	1,219.38		0	0.00%	28.56
招行	-	否	远期结汇	200	2014 年 05 月 27 日	2014 年 08 月 29 日	1,219.38		0	0.00%	28.86
招行	-	否	远期结汇	187	2014 年 05 月 28 日	2014 年 08 月 29 日	1,140.12		0	0.00%	28.39
工行	-	否	远期结汇	100	2014 年 06 月 17 日	2014 年 08 月 29 日	609.69		0	0.00%	12.08
工行	-	否	远期结汇	100	2014 年 06 月 17 日	2014 年 08 月 29 日	609.69		0	0.00%	12.63

中信	-	否	远期结汇	100	2014年 06月17 日	2014年 09月30 日	609.69		0	0.00%	13.53
工行	-	否	远期结汇	100	2014年 06月24 日	2014年 10月31 日	609.69		0	0.00%	16.79
工行	-	否	远期结汇	187	2014年 06月25 日	2014年 11月28 日	1,140.12		0	0.00%	28.01
工行		否	远期结汇	200	2014年 06月25 日	2014年 11月28 日	1,219.38		0	0.00%	30.7
招行		否	远期结汇	400	2014年 06月25 日	2014年 11月28 日	2,438.76		0	0.00%	61.52
中信		否	远期结汇	100	2014年 06月25 日	2014年 12月31 日	609.69		0	0.00%	10.54
招行		否	远期结汇	500	2014年 06月25 日	2015年 01月30 日	3,048.45		3,059.5	0.37%	0
合计				2,774	--	--	16,912.8		3,059.5	0.37%	308.54
衍生品投资资金来源				自有资金							
涉诉情况（如适用）											
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)				2014年04月18日							
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)											

(3) 委托贷款情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
山东瑞盛生物技术有限公司	是	11,000	6.00%	另一股东赵建明将其所持30%股权进行质押担保。	工程建设和设备采购
成都市海通药业有限公司	是	900	6.15%	无	公司运营

合计	--	11,900	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 04 月 18 日、2013 年 4 月 12 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	571,747.8
报告期投入募集资金总额	93,838.95
已累计投入募集资金总额	254,540.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]404 号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）4010 万股，共募集资金人民币 593,480.00 万元，扣除发行费用人民币 21,799.58 万元后，实际募集资金净额为人民币 571,680.42 万元。上述资金到位情况经中审国际会计师事务所验证，并由其出具中审国际验字【2010】第 01020002 号《验资报告》。根据财政部 2010 年 12 月 28 日财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司企业做好 2010 年年报工作的通知》，发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应计入当期损益。公司对原计入资本公积的路演推介费用 67.38 万元转出计入当期管理费用核算；对于此项，公司已于 2011 年 03 月 13 日已经从自有资金划转至募集资金专户存储，故发行费用为人民币 21,732.20 万元，公司重新确认的实际募集资金净额为人民币 571,747.80 万元。报告期内，使用募集资金总额为 93,838.95 万元，其中募集资金承诺投资项目投入 31,830.02 万元，不存在变更募集资金用途的情形。截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金存储专户资金余额为 379,235.52 万元（含利息收入），存放方式为：定期存单或专户存储。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目	否	29,312.3	29,312.3	3,110.71	31,582.96	107.75%	2013 年 11 月 29 日	36,080.67	否	否
年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 标准的肝素钠原料药生产建设项目-项目流动资金	否	57,164.77	57,164.77	28,719.31	35,786.85	62.60%	2013 年 11 月 29 日		否	否
承诺投资项目小计	--	86,477.07	86,477.07	31,830.02	67,369.81	--	--	36,080.67	--	--
超募资金投向										
受让成都市海通药业有限公司 36%的股权	否	720	720		720	100.00%		12.24	否	否
对成都市海通药业有限公司进行增资	否	1,700	1,700		1,700	100.00%		28.86	否	否
成立深圳君圣泰生物技术有限公司	否	2,000	2,000		2,000	100.00%		-228.07	否	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 15%的股权	否	1,800	1,800		1,800	100.00%		-88.56	否	否
受让成都深瑞畜产品有限公司 24%的股权	否	3,286.66	3,286.66		3,286.66	100.00%		-141.69	否	否
成都深瑞畜产品有限公司增资后持股比例增加至 96.4%	否	8,000	8,000		8,000	100.00%		-14.17	否	否
Hepalink USA Inc. 增资	否	62,008.93	62,008.93	62,008.93	62,008.93	100.00%		2,329.55	否	否
购买土地	否	10,755	10,755		10,755	100.00%		0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	8,000	8,000		8,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	88,900	88,900		88,900	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	187,170.59	187,170.59	62,008.93	187,170.59	--	--	1,898.16	--	--
合计	--	273,647.66	273,647.66	93,838.95	254,540.4	--	--	37,978.83	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、公司承诺募集资金投资项目为年产 5 万亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目，截至 2014 年 12 月 31 日已投入 67,369.82 万元。该项目原计划达到可使用状态的时间为 2012 年 7 月 1 日，根据公司第二届董事会第十一次会议决议和 2012 年第一次临时股东大会批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2012 年 12 月 31 日。同时，根据公司第二届董事会第二十一次会议决议和 2012 年第三次临时股东大会的批准，项目达到可使用状态的时间推迟到 2013 年 11 月 30 日。									

	<p>2013 年 11 月 29 日, 年产 5 亿单位兼符合美国 FDA 和欧盟 CEP 药政标准的肝素钠原料药生产建设项目完成工程建设、设备调试等前期工作, 达到了正常生产所需的条件, 正式投产。</p> <p>2、深圳君圣泰生物技术有限公司现处在研发期, 尚未产生收益。</p> <p>3、成都深瑞畜产品有限公司 2012 年 6 月开始小批量生产, 2013 年 10 月暂停生产, 因此尚未能产生盈利。</p> <p>4、成都市海通药业有限公司 2012 年 7 月取得 GMP 证书, 目前销售规模较小, 本期初步实现盈利。</p> <p>5、公司使用超额募集资金参与竞买位于深圳市坪山新区的两块土地的土地使用权, 由于项目尚未开始建设, 未产生收益。</p> <p>6、公司使用超额募集资金 62,008.93 万元对全资子公司 Hepalink USA Inc.进行增资, 用于收购 SPL, 现已经完成股权交割。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、根据 2010 年 5 月 18 日公司第一届董事会第十八次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金归还银行贷款 8,000.00 万元人民币, 并补充永久性公司流动资金 40,000.00 万元人民币。</p> <p>2、根据 2010 年 9 月 13 日公司第一届董事会第二十一次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金补充永久性公司流动资金 48,900.00 万元人民币。</p> <p>3、根据 2011 年 7 月 29 日公司第二届董事会第五次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金 720.00 万元人民币受让子公司成都市海通药业有限公司 36%的股权, 2011 年 8 月 30 日, 完成相关工商备案登记手续, 公司对成都市海通药业有限公司持股比例由 49%变更为 85%。</p> <p>4、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金 2,000 万元人民币与刘利平博士共同投资在深圳设立药品研究与开发企业, 2011 年 11 月 15 日, 深圳君圣泰生物技术有限公司在深圳市市场监督管理局办理完成了工商登记注册手续, 取得了法人营业执照。</p> <p>5、根据 2011 年 8 月 17 日公司第二届董事会第六次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金 1,700.00 万元人民币对控股子公司成都市海通药业有限公司进行增资, 2011 年 10 月 20 日, 成都市海通药业有限公司办理完成有关增资事项及工商变更登记手续, 注册资本由人民币 2,000.00 万元增加至人民币 4,000.00 万元, 其中公司出资人民币 3,400.00 万元, 占成都海通 85%的股权比例。</p> <p>6、根据 2012 年 5 月 30 日公司第二届董事会第十五次会议的相关决议, 公司使用超额募集资金 1,800 万元人民币受让控股子公司成都深瑞畜产品有限公司 15%的股权; 2012 年 6 月 10 日, 成都深瑞畜产品有限公司完成相关工商备案登记手续, 公司对成都深瑞畜产品有限公司持股比例由 55%变更为 70%。</p> <p>7、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议, 公司分别以超额募集资金人民币 2,567.70 万元和人民币 718.96 万元受让自然人周蓉、卢文兴持有的成都深瑞畜产品有限公司 18.75%和 5.25%的股权, 同时, 公司拟使用超额募集资金人民币 8,000 万元向成都深瑞增资, 将成都深瑞注册资本增加至人民币 20,000 万元, 本次股权转让交易及增资于 2013 年 3 月 13 日完成, 公司持有成都深瑞 96.40%的股权。</p> <p>8、根据 2012 年 12 月 27 日公司第二届董事会第二十二次会议的相关决议, 公司使用超募资金 10,755 万元人民币竞得位于深圳市坪山新区坑梓街道两块相邻的面积分别为 50,721.33 平方米、154,111.36 平方米的工业用地。2012 年 12 月 27 日, 公司使用超募资金支付保证金 2,200 万元。2013 年 1 月保证金 2,200.00 万元退回, 同时, 公司支付坪山工业用地土地出让金 10,755.00 万元。</p> <p>9、2013 年 3 月 28 日公司发布公告: 成都深瑞已经办理完成股权变更、增加注册资本有关事宜及工商变更登记手续, 并取得成都市彭州工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。成都深瑞注册资本和实收资本由人民币 12,000.00 万元增加至人民币 20,000.00 万元, 其中公司出资人民币 19,280.00 万元,</p>

	占成都深瑞 96.40%的股权比例，卢文兴出资人民币 720.00 万元，占成都深瑞 3.60%的股权比例，成都深瑞其他登记事项未发生变更。 10、根据 2014 年 1 月 10 日公司第二届董事会第三十次会议的相关决议,公司使用首次公开发行股票的超募资金 9,990.00 万美元对美国海普瑞增资。2014 年 4 月 10 日公司发布《关于重大资产重组的实施情况报告书》的公告：2014 年 4 月 8 日，公司完成对美国海普瑞的增资 9,990 万美元，公司对美国海普瑞投入的资本达到 9,990.01 万美元，美国海普瑞已向公司签发关于公司增资 9,990 万美元的股权证书，美国海普瑞其他注册事项未发生变更。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都深瑞畜产品有限公司	子公司	农副产品	肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口	200,000,000 元	165,696,062.46	162,352,364.87	182,423.52	-6,269,110.33	-5,903,784.65

山东瑞盛生物技术有限 公司	子公司	农副产品	肠衣、肝素 钠生产、加 工、销售、 出口	30,000,000 元	135,024,522 .52	17,425,996. 49	86,180.00	-2,984,049. 88	-2,803,076. 81
成都市海通 药业有限公 司	子公司	医药制造	小容量注射 剂、乳膏剂 的生产、销 售	40,000,000 元	48,028,884. 58	21,205,893. 30	34,011,233. 17	-442,999.66	679,028.04
深圳君圣泰 生物技术有 限公司	子公司	医药研发	多肽生物制 品的研究开 发	35,000,000 元	31,021,852. 97	24,389,850. 00	0.00	-4,390,209. 57	-3,991,464. 59
深圳市朋和 置业投资有 限公司	子公司	房地产	在具有合法 土地使用权 的地块上从 事房地产开发、经营	132,000,000 元	131,256,314 .37	131,073,450 .53	0.00	-632,116.21	-632,227.15
海普瑞（香 港）有限公 司	子公司	贸易进出口	贸易	175,000,000 港币	106,473,088 .14	76,733,647. 44	87,738.18	-27,853,446 .93	-27,741,813 .69
深圳市北地 奥科科技开 发有限公司	子公司	技术开发	未实际经营 业务	10,000,000 元	29,851,147. 51	6,402,314.6 7	2,016,000.0 0	-1,095.87	-1,095.87
深圳市坪山 新区海普瑞 药业有限公 司	子公司	医药制造	筹建中	120,000,000 元	119,986,203 .82	119,986,203 .82	0.00	49,272.46	40,268.96
Hepalink USA Inc.	子公司	从事特拉华 州法律允许 范围内的业 务	未实际经营 业务	99,900,100 美元	2,524,872.9 20.45	575,807,316 .34	819,298,277 .12	27,718,638. 09	23,295,519. 50

主要子公司、参股公司情况说明

1、深圳市北地奥科科技开发有限公司

深圳市北地奥科科技开发有限公司为公司全资子公司，注册资本人民币1,000万元，经营范围为：生物医药技术开发；电子信息、物流信息、电信信息、计算机软件、机电一体化、计算机及相关设备技术的开发销售。投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。

2、成都深瑞畜产品有限公司

成都深瑞畜产品有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币20,000万元，本公司持有96.4%的股权，经营范围为：肠衣、肝素钠生产、加工、销售、出口（不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）。

3、山东瑞盛生物技术有限公司

山东瑞盛生物技术有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币3,000万元，本公司持有70%的股权，经营范围为：前置许可经营项目：生产、销售：肠衣、肝素钠（以上经营范围需经许可的，凭许可证经营）。一般经营项目：货物及技术进出口（以上经营范围需经许可的，凭许可证经营）。

4、成都市海通药业有限公司

成都市海通药业有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币4,000万元，本公司持有85%的股权，经营范围为：小容量注射剂、乳膏剂的生产、销售。

5、海普瑞（香港）有限公司

海普瑞（香港）有限公司为公司全资子公司，经营范围为：贸易与进出口业务。海普瑞香港于2014年9月29日完成工商变更登记手续，投入资本变更为港币17,500万元。

6、深圳君圣泰生物技术有限公司

深圳君圣泰生物技术有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币3,500万元，本公司持有57.14%的股权，经营范围为：多肽生物制品的研究开发，从事货物及技术的进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

7、深圳市朋和置业投资有限公司

深圳市朋和置业投资有限公司为公司控股子公司，注册资本人民币13,200万元，本公司持有55%的股权，经营范围为：在具有合法土地使用权的地块上从事房地产开发、经营。

8、深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司

深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司为公司全资子公司，注册资本为12,000万，经营范围为：一般经营项目：兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。许可经营项目：药品生产、批发、零售；开发、生产经营原料药（肝素钠）；研发氨基多糖生化制品；小容量注射剂的生产与分装（在许可有效期内分装）；生物医药的技术开发（不含限制项目）。

9、Hepalink USA Inc.

Hepalink USA Inc. 为公司全资子公司，注册资本100美元，于2013年10月25日成立于美国特拉华州，经营范围为从事特拉华州法律允许范围内的业务。2014年4月8日，注册资本变更为9990.01万美元。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
深圳市多普生生物技术有限公司	第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销深圳市多普生生物技术有限公司。	注销	未对公司整体生产和业绩产生影响。

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司控制的特殊目的主体情况

适用 不适用

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、肝素市场发展前景

2011年以来，全球肝素行业经历了一个较长的不景气时期，肝素制剂市场竞争不断加剧，肝素钠原料药价格持续下跌，主要生产企业经济效益明显下降；至2014年底，肝素产品价格仍然在低位运行，但市场需求量始终稳定增长。

肝素类药物临床用途十分广泛，主要用于抗凝血和抗血栓，疗效确认，临床历史悠久。作为目前全球最有效和临床用量最大的抗凝血药物，肝素类药物在冠心病、静脉栓塞以及血液透析领域治疗方面具有广泛的临床应用基础，短期内受到替代品种竞争压力较小；同时，世界医药对肝素衍生物运用的研究已经取得一定进展，预计未来将可能有新的肝素药品被批准上市。随着肝素类药物的治疗市场不断扩大，中国等新兴市场对肝素类药物需求的快速增长及潜在的肝素新品种未来的获批上市，肝素行业拥有良好的发展前景。

2、国内肝素原料药行业竞争格局未发生大的变化

中国是肝素原料药生产大国，我国出口的肝素产品以原料药为主，跨国制药巨头依托技术、专利优势，生产制剂后返销至中国，从而获取高额利润，尤其在低分子肝素制剂市场上，国内市场主要被合资和外资品牌所占领，国内产品在该类市场的竞争力相对较弱。

3、我国肝素产品近年的出口情况

中国是生猪养殖和屠宰大国，多年来生猪存栏量和出栏量稳居世界首位，占全球50%以上的份额，拥有全球最丰富的肝素原料资源，为我国肝素行业的发展提供了可靠的资源保证。

根据中国海关的统计数据，2007年至今的八年来，2007年~2010年我国肝素产品的出口额连续四年大幅度上涨；2011年~2013年肝素产品出口量和出口额均明显下降；2014年肝素产品出口量止跌回升，但出口额仍然出现明显下降。

2007年—2014年中国肝素产品出口统计表

年份	出口量（公斤）	同比增长（%）	出口额（万美元）	同比增长（%）
2007	89,450	-21.26%	13,753	33.10%
2008	65,093	-27.23%	22,608	64.39%
2009	111,691	71.59%	69,805	208.76%
2010	114,423	2.45%	119,845	71.69%
2011	105,121	-8.13%	91,843	-23.37%
2012	103,908	-1.15%	74,839	-18.51%
2013	97,765	-5.91%	65,733	-12.17%
2014	104,624	7.02%	54,390	-17.26%

（二）公司发展战略及经营目标

公司坚持以肝素产业为主业，致力于与不断增加的供应商和客户建立长期、稳固的合作关系，始终围绕“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，根据公司在全球肝素行业所在的位置、所处的发展阶段和面临的市场形势，建立和实施公司中长期发展战略。

公司将以领先的工艺技术和严格的质量管理体系为基石，充分利用可靠安全的肝素资源，参与国际市场的合作和竞争，继续打造坚实的肝素原料药产业平台。依托该产业平台的建立和扩展，积极发展肝素原料药的上下游产业，构建肝素全产业链一体化经营构架，做强做大肝素主业。

同时，公司将积极探索通过多资本和合作平台，如产业投资和并购基金等，以股权投资、并购和合作开发等模式，加快进入新药开发、传统和新型医药医疗产业等领域，最终实现肝素产业、相关医药和医疗

产业协同发展的经营格局。

（三）公司2015年经营计划

2015年，公司的经营计划是精心组织采购和生产，积极释放新增产能，努力实现产销量增长；有效推进与SPL的商务和市场整合，实施对SPL实行股权激励；大力开展对外投资与合作，加快公司进入新药研发、传统和新型医药和医疗产业领域的步伐；继续调整和完善公司组织结构和职能划分，建立适应集团化、跨国化经营管理的组织体系；持续实施内部信息化建设，加强干部和员工培训，全面提高公司综合竞争实力。

1、肝素全产业链的建设

（1）肝素原料药业务发展。在募投扩产项目新生产线产能稳步释放的基础上，更好地组织粗品原料采购和生产计划安排，实现肝素原料药的稳产和增产；通过对SPL关键岗位和核心员工实施股权激励，推动SPL原料药业务的稳定发展。

（2）上游肝素粗品项目建设。成都深瑞畜产品有限公司要加快环保工艺改造工程进度，完成环评报告批复，力争早日恢复生产；山东瑞盛生物技术有限公司要抓紧办理工程竣工综合验收、规划验收及其他相关工作，完成申请试生产批复后早日投产。

（3）下游肝素制剂项目运营。成都市海通药业有限公司要扩充并完善销售组织，建立产品国内区域代理销售管理模式，并尝试建立肝素钠注射液国内地区自销模式，努力提高销售收入和利润水平。

2、研发创新

（1）公司将继续增强研发力量，持续进行肝素钠产品质量、工艺及新品种规格的研究与开发，计划实施研发项目15项目，完成研发项目12项；继续进行对外技术交流与合作，推动引进的新药品种在中国的临床申请和试验等工作的开展。

（2）控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司要完成治疗糖尿病的多肽新药所需的临床前研究工作，向FDA提交新药临床申请并开展I期临床研究；完成眼科医疗器械产品的研发和注册。

3、市场拓展

按照公司积极释放新增产能的计划和要求，落实具体的销售和市场推广工作，力争实现销售收入的持续增长；密切关注世界肝素市场和行业可能发生的格局变化，制定和实施灵活有效的市场竞争策略；优化销售部门的组织结构，培养销售管理人才，使销售团队能够满足新形势下的营销需要。

4、对外投资

公司将根据发展战略,积极加大对有专利保护的新药品种企业的投资力度,建立新药品种合作的机制,将相关品种引入中国;并继续寻求建立新的投资平台,加大对相关医药产业的投资力度;同时探索进入传统和新型医疗产业领域的机会。

5、内部管理

根据公司发展战略和组织开发策略,继续进行业务组织升级改造、薪酬体系和绩效体系升级等;实施集团与子公司人力资源管理模式建设项目,建立人力资源共享信息平台;继续开展公司管理干部培训,保证干部队伍能够满足公司发展的需求。

(四) 主要风险因素分析

公司经营业绩受到多种风险因素的影响,其中尤其以价格和成本因素影响最大,如果同时出现销售价格下降和成本上升的情况,将导致公司经营业绩出现较大幅度的下滑。

1、产品价格下行的风险

受到依诺肝素仿制药及其他新肝素制剂上市引发下游制剂市场竞争加剧,以及肝素钠原料药产能增加可能带来的供应量增加的影响,全球肝素市场仍然没有景气提升的明显迹象,使肝素原料药的销售价格继续承受一定下行压力,对公司经营业绩产生不利影响。为此,公司将持续优化工艺技术,强化成本管理,不断扩大经营规模,提高市场占有率,保持和提升公司竞争力。

2、成本上升的风险

我国肝素粗品原料行业集中度较低,生产企业对于价格的敏感性较高。随着肝素原料药销售价格的持续下降,肝素粗品原料的价格也出现明显下降,直接影响到肝素粗品企业的生产积极性,加上同行业公司近年纷纷扩大产能,肝素粗品潜在需求将可能会明显增长,如果未来粗品原料供应量减少和价格上涨,对公司生产和经营业绩将造成不利影响;同时,人力资源等成本的持续上升也对公司的经营业绩带来不利影响。为此,公司将继续扩大供应商队伍,整合全球供应链,管理肝素粗品原料市场波动对成本的影响,同时公司将进一步做好预算管理,加强成本和费用控制,降低各项成本上升对公司经营的影响。

3、新产品开发的风险

公司及子公司近年来积极推动自主和合作开发新药品种的相关工作,由于相关新药品种开发的不确定性,一旦未能按计划实施相关品种的开发和上市销售,将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

4、汇率波动的风险

公司产品绝大部分出口，人民币汇率波动将带来汇兑损失风险。为此，公司在维持人民币和外币定价并行模式的同时，灵活运用金融市场工具，包括利用出口押汇，远期外汇交易等工具，并增加人民币结算的比例，来降低汇率波动产生的汇兑损失风险。

5、产品质量及安全生产风险

公司产品生产流程长、环节多、工艺复杂，作为人用注射制剂原料药，任何环节出现事故都会导致产品质量问题进而可能造成医疗事故；另外公司生产涉及乙醇等化学危险品，存在发生安全事故的风险。为此，公司将不断增加质量控制和质量保证力量，坚持开展“质量理念强化训练营”以及安全教育和消防演练活动，有效防范产品质量及安全生产风险。

6、公司规模扩大带来的管理风险

随着公司的发展和经营规模的扩大，以及境外收购的开展，由此带来一系列管理风险，对公司的经营能力，包括管理能力、技术能力和研发能力等提出了更高的要求，公司的组织结构和管理体系将趋于复杂化，有鉴于此，公司积极推进组织体系和流程的优化，以满足业务发展的需要。未来，公司仍持续面临能否建立与规模相适应的高效管理体系和经营管理团队，以确保公司稳定、健康、快速发展的风险。

九、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

1. 执行《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》情况

根据《企业会计准则第30号—财务报表列报（2014年修订）》对其他综合收益项目列报的相关修订要求，在资产负债表中所有者权益类增加“其他综合收益”项目，核算根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失，在利润表中，应将其他综合收益项目划分为两类：（1）后续不会重分类至损益的项目；（2）在满足特定条件的情况下，后续可能重分类至损益的项目。根据此规定，公司将外币财务报表折算差额、原列入“资本公积”中可供出售金融资产公允价值变动重分类至“其他综合收益”，并进行了追溯调整，调整事项见附注。

上述会计政策变更，仅对其他综合收益、资本公积、外币报表折算差额三个报表项目金额产生影响，对公司2013年度总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

2. 执行《企业会计准则第2号—长期股权投资》、《企业会计准则第9号—职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》、《企业会计准则第39号—公允价值计量》、《企业会计准则第40号—合营安排》、《企业会计准则第41号—在其他主体中权益的披露》的相关情况

公司本期财务报表中关于长期股权投资、职工薪酬、合并财务报表、金融工具列报、公允价值计量、合营安排及与在其他主体中权益的相关业务及事项，已按上述准则的规定进行核算与披露，新准则的实施不会对公司财务报表产生影响。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于注销全资子公司的议案》，同意注销深圳市多普生生物技术有限公司。报告期内，其工商注销手续已办理完毕，公司合并范围单位减少一家。

报告期内，公司子公司君圣泰新设立的子公司上海君圣泰生物技术有限公司纳入公司合并范围，同时，公司完成对SPL的收购，4月份将其纳入公司合并范围。公司合并范围单位增加两家。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（一）2014年公司利润分配预案

公司2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日总股本800,200,000股为基数，每10股派现金红利3元（含税），共计派现金红利240,060,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度拟不以公积金转增股本，不送红股。

（二）2013年公司利润分配方案

公司2013年度权益分配方案为：以本公司2013年末总股本800,200,000股为基数向全体股东每10股分配现金红利3元（含税），共计分配现金红利240,060,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度

不实施资本公积金转增股本，不送红股。

该方案已实施，详见2014年5月30日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2013年年度权益分派实施公告》。

(三) 2012年年度利润分配方案

公司2012年度权益分配方案为：以2012年12月31日总股本800,200,000股为基数，每10股派现金红利6元（含税），共计派现金红利480,120,000元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度不实施资本公积金转增股本。

该方案已实施，详见2013年5月29日登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网www.cninfo.com.cn上的《2012年度权益分派实施公告》。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	240,060,000.00	338,278,264.35	70.97%	0.00	0.00%
2013年	240,060,000.00	317,334,752.99	75.65%	0.00	0.00%
2012年	480,120,000.00	624,393,334.37	76.89%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	800,200,000
现金分红总额（元）（含税）	240,060,000.00
可分配利润（元）	1,524,476,305.73
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

1、2014年度母公司实现净利润36,080.67万元。根据《公司章程》规定，按净利润10%提取法定公积金3,608.07万元；加上以前年度未分配利润，本年度实际可供投资者分配的利润为152,447.63万元。

2、以2014年12月31日总股本800,200,000股为基数，每10股派现金红利3元（含税），共计派现金红利240,060,000.00元，剩余利润作为未分配利润留存。本年度拟不以公积金转增股本，不送红股。

十五、社会责任情况

√ 适用 □ 不适用

公司重视企业的社会责任，坚持“科学、勤勉、实证、和谐”的核心价值观，践行“可持续发展”的企业经营理念，履行“为患者带来福音”的社会使命，努力成为受人尊敬的全球化制药企业。

1、保护利益相关者合法权益

(1) 股东和债权人权益保护：公司建立了完善的治理结构，通过健全内部管理和控制制度体系，规范股东大会、董事会、监事会三会运作，保证信息披露真实、准确、及时和完整，使公司股东、投资者及债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其各项合法权益。同时通过投资者关系互动平台、专线电话、传真和电子邮箱等多种方式与投资者进行及时沟通和交流，切实保障投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，极大的维护了投资者的合法权益。此外，公司一向重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，实施积极的现金利润分配方案，近3年现金分红占合并报表中归属于上市公司股东净利润的比率到达70%以上。

(2) 职工权益保护：公司严格执行国家保护职工权益的各项法律法规，与全体员工签订劳动合同并严格执行，执行各项法定节假日制度，实行带薪休假，建立并执行公平的工资制度。公司注重保护员工各项合法权益，积极为员工提供施展才能的机会和条件，努力通过合理、合法的方式化解各类矛盾，同时为员工建造了舒适的工作场所，建立了和谐的劳动关系。

(3) 消费者与供应商权益保护：公司遵循“平等、自愿、互利”的原则，秉承“诚信、合作、共赢”的商业理念，积极建立与供应商和客户长期、稳定的友好合作关系。公司视产品质量为企业的生命线，建立了一套科学、严格、全面的质量控制和保证体系，严格执行“一切行为有控制、可追溯”的工作准则，始终稳定生产出高质量的产品，保护了消费者的合法权益。

2、维护社会安全和生态保护

(1) 公司长期以来一贯注重履行自身的社会责任，以自身的发展来带动当地经济和社会的发展，把促进社会和谐和经济繁荣作为企业应尽的社会义务和企业对社会的承诺。在努力搞好自身发展的同时，积

极参加所在地区的科教卫生、社区建设、植树绿化等社会公益活动。

(2) 公司严格按照国家有关标准和规定进行“三废”处理，“三废”排放完全达到国家标准，积极倡导和践行“节能、减排、循环”的环保理念。在日常工作中充分利用网络电子工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备。

3、实现可持续发展

(1) 公司以中国丰富的肝素资源为依托，实行肝素全产业链一体化经营战略，努力做强做大肝素主业，同时择机进入生物医药的相关产业领域，从发展战略的高度保证公司的可持续发展。

(2) 公司持续开展工艺技术、质量保证和新规格、新产品的研发，并与世界领先的相关技术公司进行密切合作，有效保证了公司在肝素钠原料药领域工艺技术和产品质量的持续领先。

(3) 公司坚持稳健经营的原则，专注于肝素钠原料药及其相关领域的发展，严格控制投资风险，审慎使用包括募集资金在内的公司各类资源，为公司的可持续发展提供了可靠的资金及其他资源保证。

(4) 公司注重员工队伍建设，建立了有效的人才选拔、培养和激励机制，为公司的可持续发展提供了有力的人力资源保证。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月17日	高新中一道19号A218会议室	实地调研	机构	铭基国际投资公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年01月20日	高新中一道19号A218会议室	实地调研	机构	凯基证券亚洲有限公司	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年01月27日	高新中一道19号A219会议室	实地调研	机构	Karst Peak Capital Limited	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。

2014年05月30日	高新中一道 19 号 A219 会议室	实地调研	机构	宝盈基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年06月09日	高新中一道 19 号 A224 室	实地调研	个人	王先生	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年07月15日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	新华基金、交银施罗德基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年07月22日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	招商基金、南方基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年07月24日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	国信永丰基金、东方证券、博时基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年07月25日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	世纪证券、宗毅润邦	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年09月02日	高新中一道 19 号 A224 室	实地调研	机构	方正证券、国投瑞银	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年09月03日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	国泰君安、华夏基金、华西证券、中山证券、之上资本、源乘投资、鹏华基金、玄武资本、厚果咨询、尊道投资、工商银行、恒益富通、从容投资、新价值、上信资产、宝盈基金、信达澳银、华泰证券、鼎泓乘方	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年09月19日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	融通基金、国海证券	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年11月07日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	国联证券、方正证券、国投瑞银	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014年11月20日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	招商基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。

					供书面资料。
2014 年 12 月 26 日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	广证恒生证券研究所、宏业富达创业投资有限公司、前海旗隆基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。
2014 年 12 月 30 日	高新中一道 19 号 A218 室	实地调研	机构	华夏基金、平安大华基金	公司经营情况，以及行业现状和未来趋势等，未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
SPL	SPL Acquisition Corp.	141,808.20	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。	有利于提升公司的市场竞争力和服务市场的能力,补充和提升公司产品研发	公司 2014 年 4 月完成 SPL 的收购并将其纳入合并范围。	21.71%	否	不适用	2014 年 04 月 11 日	公告编号: 2014-019 ; 公告名称:《关于重大资产重组的实施情况报告书》; 公告披露网站: 巨潮资讯网

				能力。						(www.cninfo.com.cn)
TPG Holdings I, L.P.和 TPG Holdings II, L.P.	TPG Biotechnology Partners IV, L.P.	3,059.5	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。	可有助于提高自有闲置资金的使用效率,获得合理的收益回报,并可能为公司提供发现符合公司发展的生物医疗技术相关项目的机会。	对报告期内公司净利润没有影响。	0.00%	否	不适用	2014年11月04日	公告编号: 2014-075 ; 公告名称:《关于公司使用自有资金对 TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV,L.P.进行投资的公告》; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
TPG Holdings I, L.P.和 TPG Holdings II, L.P.	TPG Biotechnology Partners IV, L.P.	991.95	所涉及的资产产权已全部过户,所涉及的债权债务已全部转移。	可有助于提高自有闲置资金的使用效率,获得合理的收益回报,并可能为公司提供发现符合公司发展的生物医疗技术相关项目的机会。	对报告期内公司净利润没有影响。	0.00%	否	不适用	2014年12月03日	公告编号: 2014-080 ; 公告名称:《关于公司使用自有资金对 TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P.进行投资的进展公告》; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市天道医药有限公司	同一实际控制人控制的企业	产品销售	肝素钠原料药	参照公司销售给无关联第三方的价格来定		7,506.72	3.83%	赊销		2014年04月28日	公告编号: 2014-034; 公告名称:《关于签署关联交易协议的公告》; 公告披露网站: 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	7,506.72	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				深圳市天道医药有限公司主要从事低分子肝素制剂的研发、生产和销售业务, 所从事的产业属于公司下游产业, 公司与其的关联交易属于正常的商业销售。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况(如有)				根据公司第二届董事会第三十二次会议决议, 公司 2014 年与深圳市天道医药有限公司之间的关联交易金额不超过人民币 9,200 万元。截至 2014 年 12 月 31 日, 实际发生金额为 8,782.86 万元(含税), 未超过董事会批准的关联交易额度。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				无							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
深圳市天道医药有限公司	实际控制人控制的企业	应收关联方债权	销售	否	0	1,470.68	1,470.68
深圳市多普乐实业发展有限公司	实际控制人控制的企业	应付关联方债务	租赁	否	0	47.51	47.51
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他关联交易

适用 不适用

公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于签署关联交易协议的议案》，董事会同意公司与关联方深圳市天道医药有限公司签署《委托检测合同》，同意在协议期限（三年）内向天道医药提供总金额不超过人民币 12 万元的检测服务。

由于公司正在进行募投项目扩产建设，为了保证正常的办公和经营活动，本公司和控股子公司深圳君圣泰生物技术有限公司临时性租用关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的办公物业，2014年发生租赁费用12万元。

租赁关联方深圳市多普乐实业发展有限公司生产楼及仓库的一部分面积用于公司部分新生产线的预制，2014年发生租赁及管理费用570.09万元。

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于签署关联交易协议的公告	2014 年 07 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2014 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）				报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额				报告期末实际对外担保余额				

度合计 (A3)		合计 (A4)						
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
美国海普瑞	2014 年 01 月 13 日	120,000	2014 年 03 月 16 日	49,043.79	连带责任保 证	自保函开具 之日起三年	否	否
美国海普瑞			2014 年 03 月 16 日	54,214.34	连带责任保 证	自保函开具 之日起五年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		120,000		报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)		103,258.13		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		120,000		报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		103,258.13		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		120,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		103,258.13		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		120,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		103,258.13		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				12.49%				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

1、为了规避和防范汇率风险，2011年3月25日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于开展2011年度远期外汇交易的议案》，同意公司以合格的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易，自董事会审议通过之日起12个月内，公司进行的远期外汇交易合计不超过29,000万美元。2012年3月26日公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于开展2012年度远期外汇交易的议案》，同意公司以合格

的境内商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易，自董事会审议通过之日起12个月内，公司进行的远期外汇交易合计不超过17,000万美元。2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于开展2013年度远期外汇交易的议案》，同意公司及境外控股子公司以合格的境内外商业银行作为交易对手方进行远期外汇交易，自董事会审议通过之日起12个月内，公司进行的远期外汇交易合计不超过10,000万美元。

根据以上董事会决议，公司于2011年5月30日，与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签定了《远期结汇/售汇、人民币与外币掉期总协议》；于2011年6月3日，与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签定了《远期结售汇总协议书》；于2012年9月26日与中信银行股份有限公司深圳分行签订了《远期结售汇/人民币与外币掉期业务主协议》。

2、经2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年3月26日与平安银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信额度合同》，授信额度：人民币15,000万元；授信期限：二十四个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：流动资金贷款、出口押汇。

截止2014年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

3、经2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，中国工商银行深圳南山支行核定了最高授信额度为人民币8,000万元；授信期限：2013年7月10日至2014年7月10日；授信用途：其中6000万元可用于办理远期结售汇等外汇衍生交易业务；2000万元可用于办理流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资类保函及贸易融资等业务。

截止2014年12月31日，该授信额度已到期。

4、经2013年4月10日公司第二届董事会第二十三次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年9月2日与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订了《授信协议》，综合授信额度：人民币29,000万元；授信期限：二十四个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：用于贷款；贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、保函、法人账户透支、国内保理等。

截止2014年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

5、经2013年8月27日公司第二届董事会第二十六次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年9月26日与汇丰银行股份有限公司深圳分行签订了《授信额度协议》，综合授信额度：600万美元；授信期限：十二个月，以签订的综合授信合同约定的期限为准；授信用途：免保

证金远期结售汇额度。

截止2014年12月31日，该授信额度已到期。

6、经2013年10月25日公司第二届董事会第二十八次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2013年12月30日与中信银行股份有限公司深圳分行签订了《综合授信合同》，综合授信额度：8,000万元人民币；授信期限：十二个月，授信用途：免保证金远期结售汇额度。

截止2014年12月31日，该授信额度已到期。

7、经2014年8月26日公司第三届董事会第三次会议审议，通过了《关于公司及美国全资子公司向银行申请专项授信额度的议案》，中国工商银行深圳南山支行核定了最高授信额度为人民币8,000万元；授信期限：2014年9月3日至2015年9月3日；授信用途：其中6000万元可用于办理远期结售汇等外汇衍生交易业务；2000万元可用于办理流动资金贷款、银行承兑汇票、非融资类保函及贸易融资等业务汇额度。

截止2014年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

8、经2014年1月10日公司第二届董事会第三十次会议审议，通过了《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》，公司于2014年3月10日与招商银行股份有限公司深圳新时代支行签订了《授信协议》，综合授信额度：120,000万元人民币；授信期限：其中6亿元为十二个月，另外6亿元为六十个月，授信用途：对外担保单项授信额度。

截止2014年12月31日，公司该项授信额度已使用了16,875万美元，折人民币103,258.13万元。

9、经2013年10月25日公司第二届董事会第二十八次会议审议，通过了《关于公司向银行申请专项授信额度的议案》，公司于2014年4月23日与中国银行股份有限公司深圳罗湖支行签订了《授信额度协议》，综合授信额度：10,000万元人民币；授信期限：十二个月，授信用途：进口开立信用证额度、免保证金远期结售汇额度。

截止2014年12月31日，公司尚未使用该授信额度。

10、公司收购的子公司SPL向Wells Fargo Capital Finance, LLC申请综合授信额度5,500万美元，主要用于补充日常运营所需的流动资金。

截止2014年12月31日，SPL该授信额度下的贷款余额为0美元。

九、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用			
首次公开发行或再融资时所作承诺	不适用	不适用			
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市乐仁科技有限公司;乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司;乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	一、1、在本公司作为公司控股股东期间,本公司保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现从事的业务有竞争的业务,本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与公司现从事的业务有竞争的业务。 二、1、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府[1988]232号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤销而产生的额外税项和费用时,将及时、无条件、全额返还公司或深圳市	2010年04月23日		报告期内,承诺人严格履行了上述承诺

		多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。 三、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
SPL Acquisition Corp.及其子公司	2013年10月01日	2014年12月31日	8,011.63	8,741.07		2014年01月13日	公告编号：无；公告名称：《SPL Acquisition Corp.及其子公司盈利预测审核报告》；公告披露网站：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	183
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	聂勇、龚声辉
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2014年度的内控审计机构，支付其内部控制审计费33万元。

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2014年7月9日召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司员工借款实施员工持股计划的议案》，并于2014年7月28日经公司2014年第二次临时股东大会审议通过。该员工持股计划已完成，共计购买7,956,128股公司股票，占公司总股本的比例为0.99%，锁定期自2014年9月23日至2015年9月22日。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于公司员工持股计划的相关事项	2014年09月23日	公告编号：2014-060；公告名称：《关于公司员工持股计划完成股票购买的公

		告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2014年08月28日	公告编号：2014-058；公告名称：《关于公司员工持股计划实施的进展公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2014年07月28日	公告编号：2014-048；公告名称：《2014年第二次临时股东大会决议公告》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2014年07月10日	公告编号：2014-045；公告名称：《员工持股计划（草案）摘要》；公告刊登媒体：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、其他重要事项索引

序号	公告编号	公告内容	刊登日期	刊登的互联网网站
1	——	重大资产购买报告书（草案）	2014年1月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	2014-002	关于向银行申请综合授信额度的公告	2014年1月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
3	2014-008	关于承诺履行情况的公告	2014年2月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
4	2014-009	关于董事会换届选举的提示性公告	2014年2月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
5	2014-010	关于监事会换届选举的提示性公告	2014年2月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
6	2014-011	关于收到《中国证监会行政许可申请材料补正通知书》的公告	2014年2月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
7	2014-012	关于重大资产重组材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告	2014年2月25日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
8	2014-013	2013 年度业绩快报	2014年2月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
9	2014-014	关于证券事务代表辞职的公告	2014年3月1日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
10	——	重大资产购买报告书（修订稿）	2014年3月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
11	2014-017	关于重大资产重组方案获得中国证监会核准的公告	2014年3月29日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

12	2014-019	关于重大资产重组的实施情况报告书	2014年4月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
13	2014-020	2014 年第一季度业绩预告	2014年4月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
14	2014-026	关于开展 2014 年远期外汇交易情况的公告	2014年4月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
15	2014-028	关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年4月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
16	2014-029	关于举行2013年度报告网上说明会的公告	2014年4月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
17	2014-039	2013年年度权益分派实施公告	2014年5月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
18	2014-040	关于公司股票临时停牌的公告	2014年7月8日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
19	——	员工持股计划（草案）	2014年7月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
20	2014-044	关于签署关联交易协议的公告	2014年7月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
21	2014-047	关于公司股票复牌的公告	2014年7月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
22	2014-049	2014 年半年度业绩快报	2014年7月31日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
23	2014-058	关于公司员工持股计划实施的进展公告	2014年8月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
24	2014-053	关于公司及美国全资子公司向银行申请授信额度的公告	2014年8月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
25	2014-054	关于公司使用自有资金购买低风险理财产品的公告	2014年8月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
26	2014-059	关于控股股东股权质押的公告	2014年9月5日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
27	2014-060	关于公司员工持股计划完成股票购买的公告	2014年9月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
28	2014-061	关于董事辞职的公告	2014年9月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
29	2014-063	关于公司使用自有资金购买低风险理财产品的进展公告	2014年9月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
30	2014-068	关于公司向花旗银行(中国)深圳分行申请授信的公告	2014年10月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
31	2014-069	关于开展利率掉期和远期外汇交易的公告	2014年10月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
32	2014-070	关于增加自有资金购买银行保本理财产品额度的公告	2014年10月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
33	2014-072	关于会计政策变更的公告	2014年10月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
34	2014-075	关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P. 进行投资的公告	2014年11月4日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

35	2014-080	关于公司使用自有资金对 TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P. 进行投资的进展公告	2014年12月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
36	2014-081	关于公司使用自有资金购买低风险理财产品的进展公告	2014年12月3日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
37	2014-082	关于公司使用自有资金购买低风险理财产品的进展公告	2014年12月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十五、公司子公司重要事项

√ 适用 □ 不适用

序号	公告编号	公告内容	刊登日期	刊登的互联网站
1	2014-003	关于申请内保外贷暨为全资子公司提供反担保的公告	2014年1月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2	2014-006	关于对控股子公司进行增资的公告	2014年1月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
3	2014-015	关于控股子公司完成工商变更登记的公告	2014年3月4日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
4	2014-016	关于成都深瑞相关事项的公告	2014年3月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
5	2014-025	关于注销全资子公司的公告	2014年4月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
6	2014-027	关于向控股子公司提供委托贷款的公告	2014年4月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
7	2014-043	关于对全资子公司进行增资的公告	2014年7月10日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
8	2014-052	关于美国全资子公司雇主养老金计划投资的公告	2014年8月28日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
9	2014-064	关于全资子公司完成工商注销手续的公告	2014年9月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
10	2014-065	关于全资子公司完成增资变更注册的公告	2014年10月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
11	2014-078	关于全资子公司使用自有资金对CANTEX进行投资的公告	2014年11月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
12	2014-079	关于全资子公司使用自有资金对CANTEX进行投资的进展公告	2014年11月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十六、公司发行公司债券的情况

□ 适用 √ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	800,200,000	100.00%						800,200,000	100.00%
1、人民币普通股	800,200,000	100.00%						800,200,000	100.00%
三、股份总数	800,200,000	100.00%						800,200,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

 适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,839	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	30,203	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	36.94%	295,562,100	0	0	295,562,100		
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	31.87%	255,025,800	0	0	255,025,800		
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.63%	29,016,000	0	0	29,016,000		
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	境内非国有法人	3.15%	25,200,000	0	0	25,200,000	质押	22,100,000
国联证券-上海银行-国联汇金 29 号集合资产管理计划	其他	0.99%	7,956,128	7,956,128	0	7,956,128		
申万菱信基金-工商银行-申万菱信汇成 1 号资产管理计划	其他	0.98%	7,862,554	7,862,555	0	7,862,554		
宏信证券-光大银行-宏信证券多赢一号集合资产管理计划	其他	0.62%	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000		
中国农业银行股份有限公司-国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	其他	0.48%	3,867,949	3,794,567	0	3,867,949		

张恩华	境内自然人	0.23%	1,874,714	1,874,714	0	1,874,714		
招商证券股份有限公司	国有法人	0.23%	1,843,145	1,800,978	0	1,843,145		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系，国联证券—上海银行—国联汇金 29 号集合资产管理计划为公司员工持股计划，单宇参加了此计划。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳市乐仁科技有限公司	295,562,100	人民币普通股	295,562,100					
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	255,025,800	人民币普通股	255,025,800					
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	29,016,000	人民币普通股	29,016,000					
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	25,200,000	人民币普通股	25,200,000					
申万菱信基金—工商银行—申万菱信汇成 1 号资产管理计划	7,862,554	人民币普通股	7,862,554					
宏信证券—光大银行—宏信证券多赢一号集合资产管理计划	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
中国农业银行股份有限公司—国泰证医药卫生行业指数分级证券投资基金	3,867,949	人民币普通股	3,867,949					
张恩华	1,874,714	人民币普通股	1,874,714					
招商证券股份有限公司	1,843,145	人民币普通股	1,843,145					
中国工商银行—招商核心价值混合型证券投资基金	1,675,697	人民币普通股	1,675,697					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系，国联证券—上海银行—国联汇金 29 号集合资产管理计划为公司员工持股计划，单宇参加了此计划。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是							

	否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
深圳市乐仁科技有限公司	李锂	2007 年 08 月 02 日	66589857-2	1,000 万元人民币	经营范围为兴办实业（具体项目另行申报）、高新技术的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。目前无实际经营业务。
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	李坦	2013 年 11 月 18 日	66588390-1	800 万元人民币	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份”。
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	李锂	2007 年 08 月 01 日	66586513-X	112 万元人民币	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
未来发展战略	无				
经营成果、财务状况、现金流等	报告期内，控股股东未实际经营业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东未控股或参股其他境内外上市公司股权。				

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

自然人

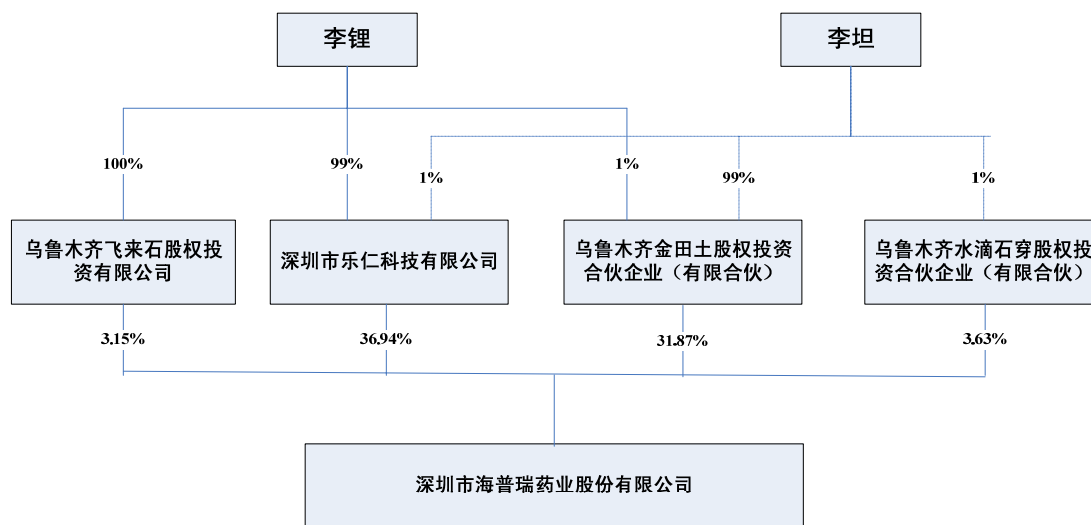
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李锂	中国	否
李坦	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1、李锂：担任深圳市海普瑞药业股份有限公司董事长、深圳市乐仁科技有限公司执行董事、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司执行董事、深圳市多普乐实业发展有限公司董事长、深圳市天道医药有限公司董事长。 2、李坦：担任深圳市海普瑞药业股份有限公司董事、副总经理、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人、深圳市多普乐实业发展有限公司董事、深圳市天道医药有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
李锂	董事长	现任	男	51	2014年02月15日	2017年05月15日				
单宇	董事、总经理	现任	男	55	2014年02月15日	2017年05月15日				
李坦	董事、副总经理	现任	女	51	2014年02月15日	2017年05月15日				
步海华	董事	现任	男	40	2014年11月19日	2017年05月15日				
步海华	董事会秘书、副总经理	现任	男	40	2014年02月15日	2017年05月15日				
解冻	独立董事	现任	男	50	2014年02月15日	2017年05月15日				
徐滨	独立董事	现任	男	46	2014年02月15日	2017年05月15日				
张荣庆	独立董事	现任	男	59	2014年05月16日	2017年05月15日				
周海梦	独立董事	离任	男	69	2014年02月15日	2014年05月16日				
许明茵	董事	离任	女	42	2014年02月15日	2014年09月22日				
郑泽辉	监事会主席	现任	男	45	2014年05月16日	2017年05月15日				
唐海均	监事	现任	女	37	2014年02月15日	2017年05月15日				
苏纪兰	监事	现任	女	36	2014年02月15日	2017年05月15日				
钱欣	监事会主席	离任	女	59	2014年02月15日	2014年05月15日				
薛松	副总经理	现任	男	58	2014年02月15日	2017年05月15日				

					月 15 日	月 15 日				
孔芸	财务总监	现任	女	42	2014 年 02 月 15 日	2017 年 05 月 15 日				
闫晨光	副总经理	离任	男	48	2014 年 02 月 15 日	2014 年 05 月 15 日				
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事主要工作经历

李锂先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年 7 月毕业于四川大学化学系。1998 年 4 月创立本公司，现任公司董事长。

李坦女士，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987 年 7 月毕业于四川大学化学系。1998 年 4 月共同创立本公司，现任公司董事、副总经理。

单宇先生，1960 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982 年 7 月毕业于北京大学技术物理系。1998 年 4 月共同创立本公司，现任公司董事、总经理。

步海华先生，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，中国注册会计师（非执业）。2006 年 12 月起进入公司工作，现任公司董事、副总经理和董事会秘书。

解冻先生，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。1992 年加入万科企业股份有限公司，历任人事管理部副经理、经理，人力资源总监、集团副总经理、万科企业股份有限公司执行副总裁，现任万科企业股份有限公司监事会主席。2011 年 2 月 16 日起至今，担任公司独立董事。

徐滨先生，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科毕业，中国注册会计师。1997 年至今一直担任深圳中胜会计师事务所首席合伙人。2007 年 6 月 28 日至 2014 年 2 月 19 日担任深圳中电照明股份有限公司（未上市）独立董事，2013 年 9 月 17 日至今担任深圳市崇达电路技术股份有限公司（未上市）独立董事。2011 年 2 月 16 日起至今，担任公司独立董事。

张荣庆先生，男，1956 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2009 年至今担任清华大学生命科学学院副院长；2009 年 5 月至 2013 年 12 月担任山东东方海洋科技股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

(二) 监事主要工作经历

郑泽辉，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年加入桂林优利特医疗电子销售有限公司，现任该公司总经理，本公司监事会主席。

唐海均女士，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999年12月起进入公司工作，现任公司监事、质量保证部副经理。

苏纪兰女士，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2003年2月起进入公司从事质量检验工作，现任公司职工代表监事、质量控制部主管。

(三) 高级管理人员主要工作经历

单宇先生：详见董事主要工作经历。

李坦女士：详见董事主要工作经历。

薛松先生，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1979年7月毕业于重庆教育学院历史系。1998年4月进入公司工作，现任公司副总经理。

步海华先生：详见董事主要工作经历。

孔芸女士，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中国注册会计师（非执业）。2006年12月起进入公司工作，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李锂	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	2013年08月01日	2016年07月31日	否
李锂	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	执行董事	2011年06月18日	2014年06月17日	否
单宇	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年08月02日		否
李坦	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年08月09日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李锂	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事长	2014年01月13日	2017年01月12日	否
李锂	深圳市天道医药有限公司	董事长	2013年11月18日	2016年11月17日	否
单宇	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2014年01月13日	2017年01月12日	否
李坦	深圳市多普乐实业发展有限公司	董事	2014年01月13日	2017年01月12日	否
李坦	深圳市天道医药有限公司	董事	2013年11月18日	2016年11月17日	否
解冻	万科企业股份有限公司	执行副总裁	1992年10月04日	2014年03月28日	是
解冻	万科企业股份有限公司	监事会主席	2014年03月28日		是
徐滨	深圳中胜会计师事务所	合伙人	1997年01月10日		是
徐滨	深圳中电照明股份有限公司	独立董事	2012年01月01日	2014年02月19日	是
徐滨	深圳市崇达电路技术股份有限公司	独立董事	2013年09月17日	2016年09月16日	是
张荣庆	清华大学生命科学学院	副院长			是
在其他单位任职情况的说明	无				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

1、决策程序。根据股东大会批准生效的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，公司发放董事和高级管理人员基本薪酬，并由薪酬与考核委员会负责绩效考评和确定绩效薪酬。董事长基本薪酬的调整需由董事会审议后报股东大会批准；高级管理人员的基本薪酬调整由薪酬与考核委员会审议后报董事会批准。不兼任管理职务的董事不领取薪酬，独立董事根据股东大会批准的独立董事津贴领取津贴，监事无监事津贴。

2、确认依据。公司根据《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的

规定，确定董事、监事和高级管理人员薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
李锂	董事长	男	51	现任	268.89	0	268.89
单宇	董事、总经理	男	55	现任	248.86	0	248.86
李坦	董事、副总经理	女	51	现任	228.52	0	228.52
步海华	董事	男	40	现任	0	0	0
步海华	董事会秘书、副总经理	男	40	现任	90.68	0	90.68
解冻	独立董事	男	50	现任	10.00	0	10.00
徐滨	独立董事	男	46	现任	10.00	0	10.00
张荣庆	独立董事	男	59	现任	5.80	0	5.80
周海梦	独立董事	男	69	离任	4.20	0	4.20
许明茵	董事	女	42	离任	0	0	0
郑泽辉	监事会主席	男	45	现任	10.00	0	10.00
唐海均	监事	女	37	现任	45.77	0	45.77
苏纪兰	监事	女	36	现任	26.10	0	26.10
钱欣	监事会主席	女	59	离任	45.36	0	45.36
薛松	副总经理	男	58	现任	136.78	0	136.78
孔芸	财务总监	女	42	现任	79.78	0	79.78
闫晨光	副总经理	男	48	离任	3.98	0	3.98
合计	--	--	--	--	1214.72	0	1214.72

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
许明茵	董事	离任	2014年09月22日	因个人工作原因主动辞职，不再担任公司董事
周海梦	独立董事	任期满离任	2014年05月16日	换届选举后不再担任公司独立董事
钱欣	监事会主席	任期满离任	2014年05月16日	换届选举后不再担任公司监事

			日	
闫晨光	副总经理	任期满离任	2014年05月16日	换届选举后不再担任公司高管
张荣庆	独立董事	被选举	2014年05月16日	换届选举后担任公司独立董事
郑泽辉	监事会主席	被选举	2014年05月16日	换届选举后担任公司监事
步海华	董事	被选举	2014年11月19日	2014年第四次临时股东大会选举为公司董事

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）无重大变动。

六、公司员工情况

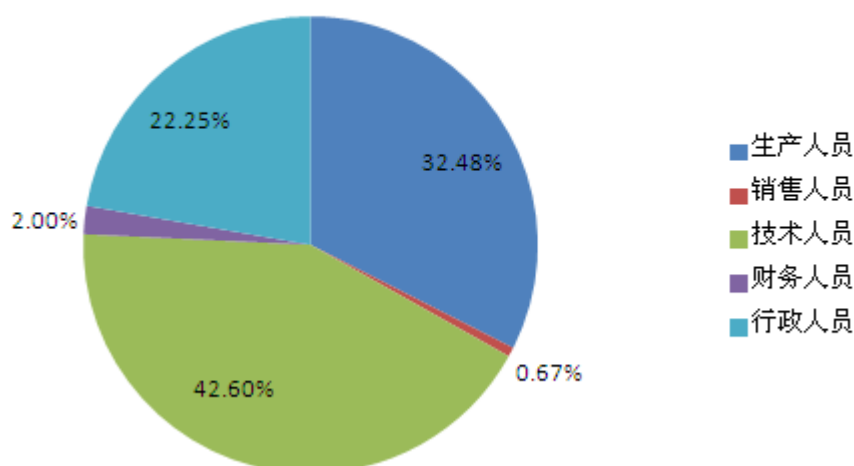
（一）公司总部员工情况

截至2014年12月31日，公司员工总数899人，人员结构情况如下：

1、按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	292	32.48%
销售人员	6	0.67%
技术人员	383	42.60%
财务人员	18	2.00%
行政人员	200	22.25%
合计	899	100%

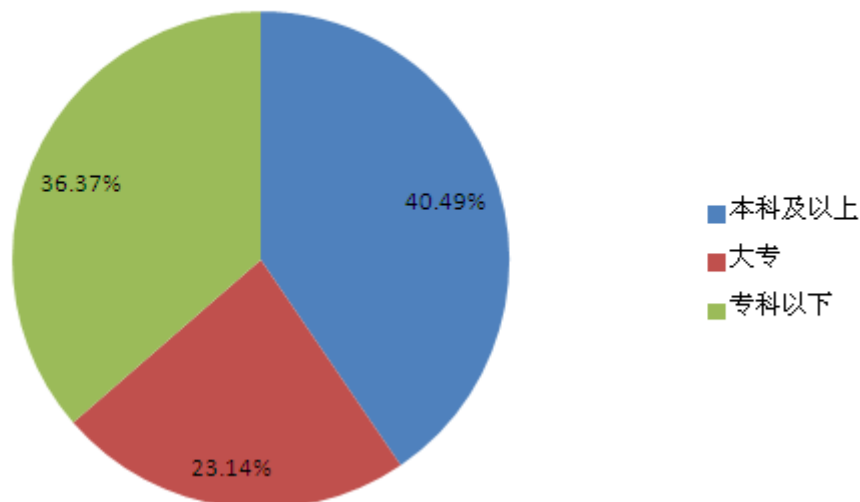
专业结构饼状图



2、按教育程度程度划分：

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	364	40.49%
大专	208	23.14%
专科以下	327	36.37%
合计	899	100%

受教育程度饼状图



公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签定的劳动合同享受权利和承担义务。按照国家及地方有关规定，公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。截至2014年12月31日，公司不存在需要承担离退休费用的员工。

员工薪酬政策：

根据国家相关政策和法律法规的有关规定制定薪酬制度，为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。公司制定和调整薪酬方案以工作业绩和工作能力为导向，坚持竞争原则、公平原则和经济原则，确保公司薪酬水平具有市场竞争优势，公司内部不同职位的员工薪酬相对公平合理，公司和员工利益共享。

培训计划：

公司建立了内部培训机构，采取定期和不定期的方式，对员工持续进行业务、技术、法律法规和管理制度等方面的培训。每位新员工都要进行入职培训，每份管理制度的建立和修订都要进行学习和培训；坚持开展“质量理念强化训练营”活动，定期组织职能部门员工到生产一线轮岗训练，提高和强化职能部门员工的质量意识。

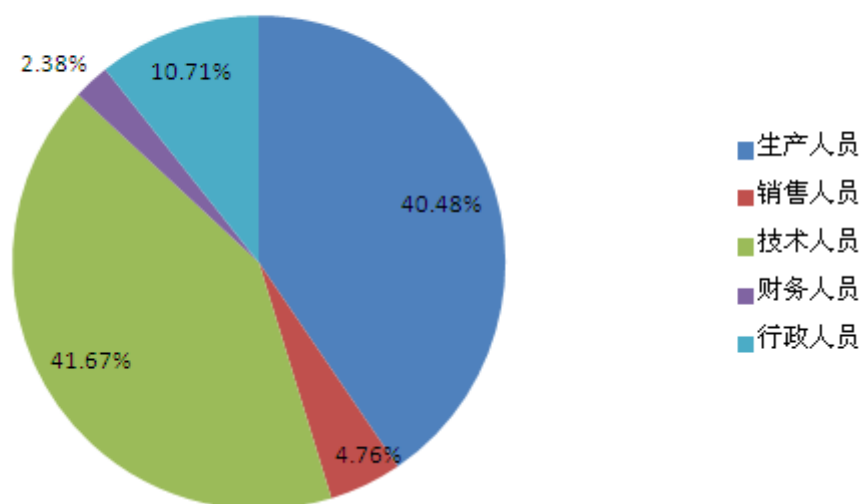
(二)成都市海通药业有限公司员工情况

截至2014年12月31日，成都海通员工总数84人，人员结构情况如下：

1、按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	34	40.48%
销售人员	4	4.76%
技术人员	35	41.67%
财务人员	2	2.38%
行政人员	9	10.71%
合计	84	100.00%

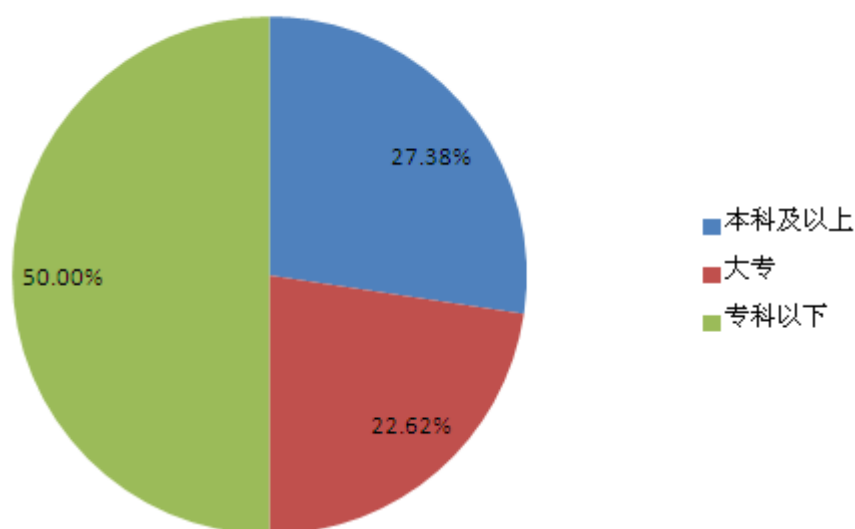
专业结构饼状图



2、按教育程度程度划分：

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	23	27.38%
大专	19	22.62%
专科以下	42	50.00%
合计	84	100.00%

受教育程度饼状图



截至2014年12月31日，成都海通不存在需要承担离退休费用的员工。

员工薪酬政策：

参照海普瑞总部的薪酬政策和制度，结合具体实际情况，制定和执行成都海通的薪酬政策和制度。薪酬政策和制度以员工工作业绩和工作能力为导向，兼顾竞争性、公平性和经济性，充分调动员工工作积极性，保持和增强成都海通竞争力，实现成都海通的长远发展。

培训计划：

根据海普瑞总部员工培训的相关要求，采取定期和不定期的方式对员工持续进行培训，重点开展员工岗位知识、职业技能、安全生产等方面的培训；积极参加海普瑞总部开展的“质量理念强化训练营”活动，选派员工到海普瑞总部生产一线进行轮岗训练，学习海普瑞总部先进、有效的质量管理经验和方法，提高和强化成都海通员工的质量意识和质量管理水平。

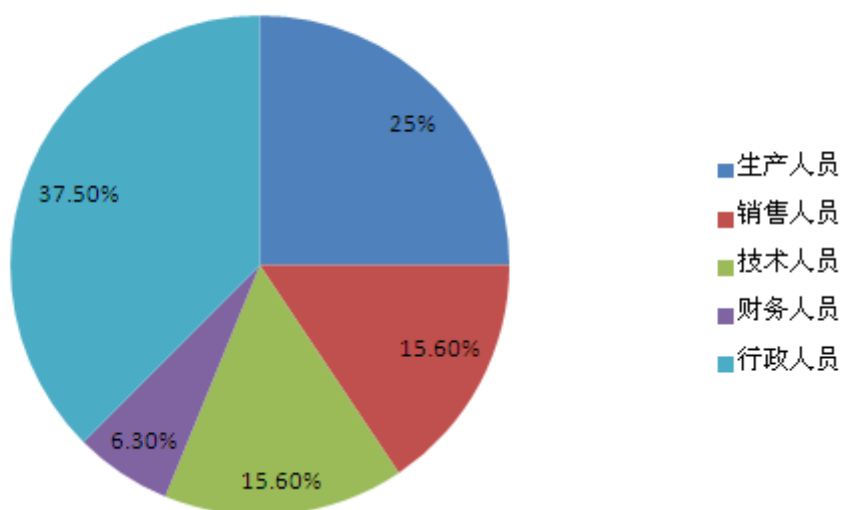
(三) 成都深瑞畜产品有限公司员工情况

截至2014年12月31日，成都深瑞员工总数32人，人员结构情况如下：

1、按专业结构划分：

专业类别	人数	占员工总数的比例
生产人员	8	25%
销售人员	5	15.6%
技术人员	5	15.6%
财务人员	2	6.3%
行政人员	12	37.5%
合计	32	100%

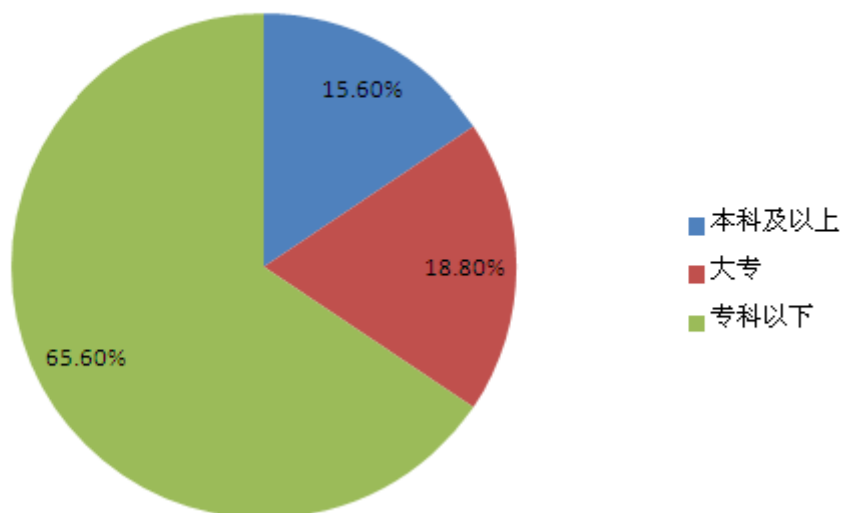
专业结构饼状图



2、按教育程度程度划分：

教育程度	人数	占员工总数的比例
本科及以上	5	15.6%
大专	6	18.8%
专科以下	21	65.6%
合计	32	100%

受教育程度饼状图



截至2014年12月31日，成都深瑞不存在需要承担离退休费用的员工。

员工薪酬政策：

参照海普瑞总部的薪酬政策和制度，结合具体实际情况，制定和执行本公司的薪酬政策和制度。薪酬政策和制度以员工工作业绩和工作能力为导向，兼顾竞争性、公平性和经济性，充分调动员工工作积极性，保持和增强成都深瑞竞争力，实现成都深瑞的长远发展。

培训计划：

根据海普瑞总部员工培训的相关要求，采取定期和不定期的方式对员工持续进行培训，重点开展员工岗位知识、职业技能、安全生产等方面的培训；积极参加海普瑞总部开展的“质量理念强化训练营”活动，选派员工到海普瑞总部生产一线进行轮岗训练，学习海普瑞总部先进、有效的质量管理经验和方法，提高和强化成都深瑞员工的质量意识和质量管理水平。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司建立或修订的各项制度及公开披露情况如下。

序号	制度名称	披露时间	披露媒体
1	《公司章程》	2014年4月18日	巨潮资讯网
2	《风险投资管理制度》	2014年8月28日	http://www.cninfo.com.cn

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定的要求，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，对股东大会需要审议的事项设定时间给股东充分表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金的情形及公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。控股股东未从事与公司构成同业竞争的业务。

3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会和董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会4

个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常。

4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数、构成及选聘均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按照规定的程序对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司正在逐步完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，严格执行《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护客户、股东、员工等相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、客户、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司已建立《信息披露事务管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《敏感信息排查管理制度》、《投资者关系管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》，公司重大事件的报告、传递、审核、披露程序均根据《公司章程》及上述制度的相关规定执行。公司在中国证监会指定的信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息，同时，公司指定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询，并建立了畅通的沟通渠道，设立投资者专线、运用投资者关系互动平台与投资者进行沟通交流，维护了中小股东的知情权。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

1、公司根据有关法律法规的规定和监管机构的相关要求，建立健全了防止内幕交易的相关管理制度，包括《内幕信息知情人登记管理制度》、《敏感信息排查管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》等。报告期内，公司严格执行上述各项管理制度，在相关事项开展以及定期报告制作过程中，加强内幕信息的保密管理，及时、准确、完整地进行内幕信息知情人登记，严格核查内幕信息知情人买卖本公司股票情况，有效防范了内幕信息泄露和内幕交易行为。报告期内，公司对董事、监事及高级管理人员在定期报告公告前 30 日内、业绩快报前 10 日以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关人员利用内幕信息买卖公司股票的情形，未受到监管部门查处。公司严格按照对外信息报送的规定执行审批程序，在公司公开披露定期报告前，未违规向无法律法规依据的外部单位提前报送统计报表等资料。

2、2014 年 11 月，公司按深圳证监局要求组织公司董事、监事、高级管理人员以及财务、审计、董秘办等相关人员 13 人参加深圳辖区第二届内幕交易警示教育展，展览涵盖了打击、防控内幕交易的法律规定、深圳辖区内幕交易典型案例通报、加强内幕交易防控工作的要求，以及交易所对内幕交易的防范与监控，内幕交易的趋势和特点，交易所的监管手段和措施等。通过本次活动，公司有关人员进一步了解了内幕交易防控的法律法规，对内幕交易的严重后果和上市公司有关人员做好内幕信息保密工作、防止内幕交易的职责与义务，有了更深入的理解和认识。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 16 日	1、《2013 年度董事会报告》； 2、《2013 年度监事会报告》； 3、《〈2013 年度报告〉及其摘要》； 4、《2013 年度财务决算报告》； 5、《2013 年度利润分配预案》； 6、《关于续聘公司 2014 年度财务和内部控制审计机构的议案》； 7、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 8、	会议以现场投票方式，审议通过了全部议案。	2014 年 05 月 17 日	公告编号：2014-036；公告名称：2013 年度股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

		《关于公司第三届董事会独立董事津贴的议案》。9、《关于选举公司第三届董事会董事的议案》；10、《关于选举公司第三届监事会监事的议案》。			
--	--	---	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 28 日	1、《关于公司以现金方式实施重大资产购买的议案》；2、《关于本次重大资产购买事项是否构成关联交易的议案》；3、《关于签订重大资产重组相关协议的议案》；4、《关于<深圳市海普瑞药业股份有限公司重大资产购买报告书（草案）>及其摘要的议案》；5、《关于使用部分超募资金对全资子公司进行增资的议案》；6、《关于使用自有资金向美国海普瑞提供借款的议案》；7、《关于本次重大资产购买评估机构独立性、评估假设前提的合理性、评估方	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 01 月 29 日	公告编号：2014-007；公告名称：2014 年第一次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 07 月 28 日	1、《关于公司员工借款实施员工持股计划的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 07 月 29 日	公告编号：2014-048；公告名称：2014 年第二次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）

					.com.cn/)
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 09 月 23 日	1、《关于美国全资子公司雇主养老金计划投资的议案》； 2、《关于公司及美国全资子公司向银行申请授信额度的议案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 09 月 24 日	公告编号：2014-062；公告名称：2014 年第三次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 11 月 19 日	1.《关于公司向花旗银行(中国)有限公司深圳分行申请授信的议案》； 2.《关于提名步海华先生为公司第三届董事会董事的议案》。	会议以现场投票与网络投票相结合的方式，审议通过了全部议案。	2014 年 11 月 20 日	公告编号：2014-076；公告名称：2014 年第四次临时股东大会决议公告；公告披露网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）

3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周海梦	3	0	3	0	0	否
解冻	9	3	5	1	0	否
徐滨	9	7	2	0	0	否
张荣庆	6	2	4	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事本着为公司及全体股东负责的态度，以《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》为依据，按照《上市公司治理准则》和《证券法》等法律法规和公司《独立董事工作制度》、《公司章程》的要求，认真勤勉地履行公司独立董事职责，关注公司运作的规范性，依据自己的专业知识和能力对公司制度完善和日常经营活动等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对应由独立董事发表意见的各相关事项发表了客观公正的意见，对公司内部控制建设、审计工作、人力资源管理体系完善等方面提出建议并得到采纳，为公司的持续、健康、稳定发展发挥了积极的作用。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会

1、报告期内，公司董事会审计委员会共召开了6次会议，分别为：

① 2014年2月24日，召开第二届董事会审计委员会第十九次会议，审议《公司2013年度财务报表》、《审计部2013年工作总结和2014年工作计划》。审计委员会各委员一致同意将财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，同时提请公司计财部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

② 2014年3月27日，召开第二届董事会审计委员会第二十次会议，审议《会计师事务所审计后的调整分录》、《根据审计调整分录编制的母公司2013年财务报表》。审计委员会认为公司财务会计报表会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度和财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

③ 2014年4月14日，召开第二届董事会审计委员会第二十一次会议，审议通过《<2013年年度报告>及其摘要》、《2013年度财务决算报告》、《2013年度利润分配的预案》、《截至2013年12月31日止海普瑞募集资金存放与使用的内部审计报告》、《2013年度内部控制自我评价报告》、《关于审计机构2013年度审计工作总结报告的议案》、《关于续聘公司2014年度财务和内部控制审计机构的议案》、《关于签署关联交易协议的议案》、《2013年海普瑞远期外汇交易情况的内部审计报告》、《截至2013年12月31日止海

普瑞对外投资情况的内部审计报告》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，并同意将以上议案提交董事会审议。

④ 2014年4月24日，召开第二届董事会审计委员会第二十二次会议，审议通过《2014年第一季度财务报告》、《审计部2014年第一季度工作总结和第二季度工作计划》等议案，并同意将《2014年第一季度财务报告》议案提交董事会审议。

⑤ 2014年8月26日，召开第三届董事会审计委员会第一次会议，审议通过《2014年半年度报告》、《审计部2014年二季度工作总结和三季度工作计划》，并同意将《<2013年半年度报告>及其摘要》议案提交董事会审议。

⑥ 2014年10月28日，召开第三届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《2014年第三季度报告》、《审计部2014年三季度工作总结和四季度工作计划》，并同意将《2013年第三季度财务报告》议案提交董事会审议。

2、审计委员会在年度审计工作中的履职情况

在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表，认为：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确，同意将财务会计报表提交年审注册会计师进行审计。

年审会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务报表，认为：会计师事务所审计后提供的调整分录符合国家相关的会计准则和公司业务的实际情况，公司根据审计调整分录对年度财务报表进行修改，以确保年度财务报表的公允性、真实性及完整性；公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则、企业会计制度及财政部发布的有关规定要求；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。

会计师事务所对公司年度财务报告审计完成后，审计委员会对经审计的2014年度财务报表进行审核，认为：经会计师事务所审计的2014年度财务报表符合《企业会计准则》等规定，公司2014年度报告全文公允反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量，同意将2014年度财务报表（经审计）提交董事会审议。

3、审计委员会对年度审计工作总结等事项表决情况

审计委员会召开会议，审议通过了《关于审计机构2014年度审计工作总结报告的议案》，审计委员会

认为，瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)以独立和专业的态度进行审计，具有良好的职业规范和操守，严格按照审计计划的进度，完成对公司2014年度财务报告等事项的审计工作，发表了客观和公正的审计意见。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会共召开2次会议，会议审议了《关于审核2013年度公司高级管理人员绩效考核结果的议案》、《关于审核2013年度公司董事和高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司员工持股计划（草案）及摘要的议案》。董事会薪酬与考核委员会严格履行《董事会专门委员会工作细则》规定的职责，对上述议案进行了审核，发表了意见。

薪酬与考核委员会认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬方案符合公司相关制度的规定及公司经营管理现状的要求，所披露的薪酬与实际情况相符。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

（一）业务独立情况公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员独立情况公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理，副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）资产独立情况公司拥有独立于控股股东的经营场所，独立完整的资产结构，经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，以及独立的采购和销售系统。报告期内，由于公司实施募投项目的建设，公司及控股子公司临时性使用实际控制人所控制的关联方深圳市多普乐实业发展有限公司的物业用于日常办公场所及生产线的预制，待自有办公场所投入使用后，公司将迁回自有场所办公，该临时性物业使用不会对公司资产独立性产生实质性影响。

（四）机构独立情况公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立情况公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据已经建立的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，按照公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的内容，年初公司与高级管理人员签订绩效任务书，确定高管人员的年度绩效指标，并按指标完成情况进行年度考评。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、绩效目标完成情况等进行年终考评，形成年度薪酬方案。

报告期内，公司高级管理人员领取的薪酬与披露的情况一致，符合行业及公司发展现状，不存在违反法律法规及相关规定的情形。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证交所中小板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司具体的生产经营管理情况已建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司的资金管理、采购与付款、销售与收款、存货与成本、人力资源管理、研究与开发、固定资产、无形资产、合同管理、预算管理、IT 运用、投融资管理、财务报告等方面，经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营需要。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事会的责任是建立健全并有效实施内部控制；监事会的责任是对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层的责任是负责组织领导公司内部控制的日常运行。

相关内部控制的目标是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告信息真实完整和可靠、防范重大错报风险，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，因此仅能对上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司根据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》及监管部门的相关规范性文件要求，建立了财务报告内部控制，本年度的财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日

内部控制评价报告全文披露索引	刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《深圳市海普瑞药业股份有限公司 2014 年度内部控制评价报告》
----------------	---

五、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
深圳市海普瑞药业股份有限公司于 2014 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	刊登于巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《深圳市海普瑞药业股份有限公司 2014 年度内部控制审计报告》

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司按照中国证监会、深圳证券交易所等监管部门的要求，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格执行，在报告期内及2014年年度报告编制期间，公司严格执行相关制度的要求。

报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 27 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字[2015]48280009 号
注册会计师姓名	聂勇、龚声辉

审计报告正文

深圳市海普瑞药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市海普瑞药业股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司的资产负债表，2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日合并及公司的财务状况以及2014年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业股份有限公司

2014年12月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,126,016,460.93	6,050,275,614.08
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	391,000.00	629,425.00
衍生金融资产		
应收票据	6,091,295.20	
应收账款	383,460,679.28	196,025,543.07
预付款项	55,515,998.15	44,849,969.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	60,614,767.71	126,211,897.32
应收股利		
其他应收款	7,834,679.62	31,658,182.17
买入返售金融资产		
存货	883,603,575.19	677,466,001.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		1,000,000.00
其他流动资产	1,234,461,595.99	50,000,000.00
流动资产合计	6,757,990,052.07	7,178,116,632.09

非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	603,660,714.49	256,387,246.02
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	655,118,926.36	402,959,158.39
在建工程	240,022,791.40	131,355,858.97
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	173,050,083.95	176,992,970.88
开发支出	1,140,304.94	507,640.11
商誉	1,297,621,052.19	
长期待摊费用	107,593,466.63	95,514,123.86
递延所得税资产	63,266,540.12	3,774,466.70
其他非流动资产	30,890,374.01	25,771,107.48
非流动资产合计	3,172,364,254.09	1,093,262,572.41
资产总计	9,930,354,306.16	8,271,379,204.50
流动负债：		
短期借款	2,841,266.17	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	851,111.89	262,551.87
应付账款	98,303,625.86	72,598,338.82
预收款项	10,932,216.42	1,415,344.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	45,752,696.84	24,387,434.64
应交税费	12,417,418.38	27,352,235.36
应付利息	8,297,747.97	
应付股利		
其他应付款	6,000,657.94	6,000,909.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	883,530.67	
流动负债合计	186,280,272.14	132,016,814.24
非流动负债：		
长期借款	1,005,045,751.59	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	40,658,739.22	
专项应付款		
预计负债	39,435,349.37	
递延收益	36,013,600.20	34,474,848.14
递延所得税负债	270,354,985.72	37,312,915.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,391,508,426.10	71,787,763.96
负债合计	1,577,788,698.24	203,804,578.20
所有者权益：		
股本	800,200,000.00	800,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,278,140,833.07	5,278,140,833.07
减：库存股		

其他综合收益	392,490,766.10	206,971,199.81
专项储备		
盈余公积	430,830,278.30	394,749,608.89
一般风险准备		
未分配利润	1,368,132,345.39	1,305,994,750.45
归属于母公司所有者权益合计	8,269,794,222.86	7,986,056,392.22
少数股东权益	82,771,385.06	81,518,234.08
所有者权益合计	8,352,565,607.92	8,067,574,626.30
负债和所有者权益总计	9,930,354,306.16	8,271,379,204.50

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,970,192,807.31	5,691,005,685.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	391,000.00	629,425.00
衍生金融资产		
应收票据	5,560,000.00	
应收账款	207,295,343.24	201,046,399.37
预付款项	48,365,582.42	50,829,417.52
应收利息	85,487,244.93	124,055,200.58
应收股利		
其他应收款	57,110,474.53	72,710,918.34
存货	382,463,091.48	672,552,879.23
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,246,780,000.00	160,000,000.00
流动资产合计	6,003,645,543.91	6,972,829,925.16
非流动资产：		
可供出售金融资产	542,470,714.49	256,387,246.02
持有至到期投资		
长期应收款	449,440,550.00	

长期股权投资	1,273,415,602.94	589,322,508.99
投资性房地产		
固定资产	223,294,933.95	238,171,363.98
在建工程	6,709,646.08	4,413,199.11
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	111,450,044.90	112,737,067.08
开发支出	101,912.57	153,804.44
商誉		
长期待摊费用	104,032,818.77	92,293,699.25
递延所得税资产	5,309,590.20	3,774,466.70
其他非流动资产	23,368,560.14	24,431,635.76
非流动资产合计	2,739,594,374.04	1,321,684,991.33
资产总计	8,743,239,917.95	8,294,514,916.49
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	42,263,179.93	53,573,648.65
预收款项		565,926.45
应付职工薪酬	32,207,512.25	22,624,455.10
应交税费	15,427,975.00	32,759,525.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	111,726,187.42	4,382,611.73
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	201,624,854.60	113,906,167.01
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	64,893,008.38	29,228,500.65
其他非流动负债	25,585,340.52	23,291,766.82
非流动负债合计	90,478,348.90	52,520,267.47
负债合计	292,103,203.50	166,426,434.48
所有者权益：		
股本	800,200,000.00	800,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,284,298,698.88	5,284,298,698.88
减：库存股		
其他综合收益	411,331,431.54	209,029,893.22
专项储备		
盈余公积	430,830,278.30	394,749,608.89
未分配利润	1,524,476,305.73	1,439,810,281.02
所有者权益合计	8,451,136,714.45	8,128,088,482.01
负债和所有者权益总计	8,743,239,917.95	8,294,514,916.49

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,958,861,291.06	1,513,168,624.17
其中：营业收入	1,958,861,291.06	1,513,168,624.17
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,570,310,141.01	1,138,415,770.82
其中：营业成本	1,393,486,832.82	1,136,964,665.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	11,090,243.42	17,522,462.78
销售费用	13,034,259.00	5,881,093.55
管理费用	300,155,236.31	201,366,106.30
财务费用	-165,862,474.51	-226,336,391.01
资产减值损失	18,406,043.97	3,017,833.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-238,425.00	99,595.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,869,661.71	405,534.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	390,182,386.76	375,257,982.60
加：营业外收入	7,172,504.51	4,720,866.24
其中：非流动资产处置利得	402,489.71	2,921.05
减：营业外支出	745,007.31	996,147.48
其中：非流动资产处置损失	573,561.18	850,663.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	396,609,883.96	378,982,701.36
减：所得税费用	61,278,468.63	65,563,007.24
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	335,331,415.33	313,419,694.12
归属于母公司所有者的净利润	338,278,264.35	317,334,752.99
少数股东损益	-2,946,849.02	-3,915,058.87
六、其他综合收益的税后净额	185,519,566.29	187,712,908.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	185,519,566.29	187,712,908.03

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-7,642,080.29	24,416,949.90
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-7,642,080.29	24,416,949.90
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	193,161,646.58	163,295,958.13
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	202,301,538.32	165,093,159.12
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-9,139,891.74	-1,797,200.99
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	520,850,981.62	501,132,602.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	523,797,830.64	505,047,661.02
归属于少数股东的综合收益总额	-2,946,849.02	-3,915,058.87
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.4227	0.3966
(二)稀释每股收益	0.4227	0.3966

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：李锂

主管会计工作负责人：孔芸

会计机构负责人：孔芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,225,283,112.97	1,490,685,173.73

减：营业成本	891,052,490.84	1,109,418,699.56
营业税金及附加	10,865,672.84	17,389,250.78
销售费用	3,356,510.00	4,938,829.07
管理费用	130,903,532.39	134,868,776.51
财务费用	-216,527,323.84	-219,329,066.29
资产减值损失	692,809.72	1,363,923.46
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-238,425.00	99,595.00
投资收益（损失以“－”号填列）	9,126,912.65	7,539,257.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	413,827,908.67	449,673,612.82
加：营业外收入	4,181,364.48	2,642,293.19
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	265,811.68	652,045.04
其中：非流动资产处置损失	115,811.68	514,575.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	417,743,461.47	451,663,860.97
减：所得税费用	56,936,767.35	65,986,776.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	360,806,694.12	385,677,084.57
五、其他综合收益的税后净额	202,301,538.32	189,510,109.02
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		24,416,949.90
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		24,416,949.90
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	202,301,538.32	165,093,159.12
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	202,301,538.32	165,093,159.12
3.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	563,108,232.44	575,187,193.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4227	0.3966
（二）稀释每股收益	0.4227	0.3966

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,985,230,243.03	1,710,025,364.05
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	62,157,247.04	202,752,479.01
收到其他与经营活动有关的现金	326,108,531.38	213,750,704.57
经营活动现金流入小计	2,373,496,021.45	2,126,528,547.63
购买商品、接受劳务支付的现金	844,015,671.04	1,389,439,185.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	308,290,620.06	150,878,623.06
支付的各项税费	84,577,345.16	78,937,073.93
支付其他与经营活动有关的现金	223,808,536.07	86,305,088.37
经营活动现金流出小计	1,460,692,172.33	1,705,559,971.31
经营活动产生的现金流量净额	912,803,849.12	420,968,576.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	329,560,000.00	81,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,840,807.86	405,534.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	795,042.66	88,264.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	332,195,850.52	81,493,798.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,622,565.51	293,975,197.46
投资支付的现金	1,592,501,658.67	194,160,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,384,432,987.16	
支付其他与投资活动有关的现金	11,760.00	
投资活动现金流出小计	3,144,568,971.34	488,135,197.46
投资活动产生的现金流量净额	-2,812,373,120.82	-406,641,398.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,200,000.00	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,200,000.00	1,200,000.00
取得借款收到的现金	1,651,825,263.89	76,515,224.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,656,025,263.89	77,715,224.00
偿还债务支付的现金	1,420,033,208.10	149,614,678.16

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	262,565,288.12	480,187,079.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,682,598,496.22	629,801,758.10
筹资活动产生的现金流量净额	-26,573,232.33	-552,086,534.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,883,350.88	-445,706.76
五、现金及现金等价物净增加额	-1,924,259,153.15	-538,205,063.23
加：期初现金及现金等价物余额	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31
六、期末现金及现金等价物余额	4,126,016,460.93	6,050,275,614.08

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,250,607,076.01	1,676,009,424.77
收到的税费返还	62,121,942.81	202,752,479.01
收到其他与经营活动有关的现金	405,308,261.06	207,306,136.19
经营活动现金流入小计	1,718,037,279.88	2,086,068,039.97
购买商品、接受劳务支付的现金	590,896,218.62	1,381,609,364.83
支付给职工以及为职工支付的现金	127,813,439.85	117,898,914.95
支付的各项税费	82,670,437.20	77,300,703.34
支付其他与经营活动有关的现金	78,899,119.72	66,555,807.55
经营活动现金流出小计	880,279,215.39	1,643,364,790.67
经营活动产生的现金流量净额	837,758,064.49	442,703,249.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	380,295,556.20	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,428,173.21	7,539,257.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	56,549.40	77,864.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	388,780,278.81	197,617,121.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,783,546.66	221,906,661.08
投资支付的现金	2,648,467,384.38	507,160,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,707,250,931.04	729,066,661.08
投资活动产生的现金流量净额	-2,318,470,652.23	-531,449,539.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		76,515,224.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		76,515,224.00
偿还债务支付的现金		149,614,678.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,059,989.20	480,187,079.94
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	240,059,989.20	629,801,758.10
筹资活动产生的现金流量净额	-240,059,989.20	-553,286,534.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,300.87	-233,142.55
五、现金及现金等价物净增加额	-1,720,812,877.81	-642,265,966.73
加：期初现金及现金等价物余额	5,691,005,685.12	6,333,271,651.85
六、期末现金及现金等价物余额	3,970,192,807.31	5,691,005,685.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债										
一、上年期末余额	800,200,000.00				5,278,140,833.07		206,971,199.81		394,749,608.89		1,305,994,750.45	81,518,234.08	8,067,574,626.30
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,200,000.00				5,278,140,833.07		206,971,199.81		394,749,608.89		1,305,994,750.45	81,518,234.08	8,067,574,626.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							185,519,566.29		36,080,669.41		62,137,594.94	1,253,150.98	284,990,981.62
（一）综合收益总额							185,519,566.29				338,278,264.35	-2,946,849.02	520,850,981.62
（二）所有者投入和减少资本												4,200,000.00	4,200,000.00
1. 股东投入的普通股												4,200,000.00	4,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									36,080,669.41		-276,140,669.41		-240,060,000.00
1. 提取盈余公积									36,080,669.41		-36,080,669.41		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-240,060,000.00		-240,060,000.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	800,200,000.00				5,278,140,833.07		392,490,766.10		430,830,278.30		1,368,132,345.39	82,771,385.06	8,352,565,607.92

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	800,200,000.00				5,278,518,314.43		19,258,291.78		356,181,900.43		1,507,347,705.92	83,855,811.59	8,045,362,024.15
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,200,000.00				5,278,518,314.43		19,258,291.78		356,181,900.43		1,507,347,705.92	83,855,811.59	8,045,362,024.15

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-377,481.36	187,712,908.03		38,567,708.46		-201,352,955.47	-2,337,577.51	22,212,602.15
(一)综合收益总额						187,712,908.03				317,334,752.99	-3,915,058.87	501,132,602.15
(二)所有者投入和减少资本					-377,481.36						1,577,481.36	1,200,000.00
1. 股东投入的普通股											1,200,000.00	1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-377,481.36						377,481.36	
(三)利润分配								38,567,708.46		-518,687,708.46		-480,120,000.00
1. 提取盈余公积								38,567,708.46		-38,567,708.46		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-480,120,000.00		-480,120,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,200,000.00				5,278,140,833.07		206,971,199.81		394,749,608.89		1,305,994,750.45	81,518,234.08	8,067,574,626.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		209,029,893.22		394,749,608.89	1,439,810,281.02	8,128,088,482.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		209,029,893.22		394,749,608.89	1,439,810,281.02	8,128,088,482.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							202,301,538.32		36,080,669.41	84,666,024.71	323,048,232.44
（一）综合收益总额							202,301,538.32			360,806,694.12	563,108,232.44
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									36,080,669.41	-276,140,669.41	-240,060,000.00
1. 提取盈余公积									36,080,669.41	-36,080,669.41	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他										-240,060,000.00	-240,060,000.00
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		411,331,431.54		430,830,278.30	1,524,476,305.73	8,451,136,714.45

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		19,519,784.20		356,181,900.43	1,572,820,904.91	8,033,021,288.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		19,519,784.20		356,181,900.43	1,572,820,904.91	8,033,021,288.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							189,510,109.02		38,567,708.46	-133,010,623.89	95,067,193.59
(一)综合收益总额							189,510,109.02			385,677,084.57	575,187,193.59
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									38,567,708.46	-518,687,708.46	-480,120,000.00
1. 提取盈余公积									38,567,708.46	-38,567,708.46	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-480,120,000.00	-480,120,000.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	800,200,000.00				5,284,298,698.88		209,029,893.22		394,749,608.89	1,439,810,281.02	8,128,088,482.01

三、公司基本情况

1. 公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市海普瑞药业股份有限公司（以下简称“本公司”）

营业执照注册号：440301102761269

注册地址：深圳市南山区松坪山郎山路21号

注册资本：800,200,000.00元

法定代表人：李锂

(二) 行业性质

本公司属制药行业。

(三) 经营范围

本公司经营范围：开发、生产经营原料药（肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月24日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本公司2014年度纳入合并范围的子公司共15户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修

订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具有良好的持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事肝素钠原料药生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况及2014年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。本公司在编制财务报表时对境外子公司的外币财务报表进行了折算参见附注四、7外币业务和外币报表折算。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债

及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原

有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期

损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可

供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项与金额为 100 万以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
帐龄分析法	账龄分析法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.00%	0.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	50.00%	50.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	对于发生坏账可能性较大的单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原

	实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。
--	-------------------------------------

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和原材料、在产品发出按月末一次加权平均法计价，产成品发出按照批次计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本

之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5.00%	4.75-2.375%
机器设备	年限平均法	10 年	5.00%	9.5%
运输工具	年限平均法	5 年	5.00%	19%
其他设备	年限平均法	5 年	5.00%	19%

本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的土地折旧年限不确定不计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段：研发人员在为进行新项目开发而进行资料收集整理、市场调查、比较以及在研究实验室进行的研究开发等相关活动确认为研究阶段。企业内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段：根据本公司目前主要研发类型及其特点，自研发项目按批次开始进行研发生产验证确认为开发阶段。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时

义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的

已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

具体为：

外销收入，在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入，在货物出库并经对方收货确认，向其开具销售发票确认收入。

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。此外,在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的,可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴

现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2014年初,财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报(2014年修订)》、《企业会计准则第9号——职工薪酬(2014年修订)》、《企业会计准则第33号——合并财务报表(2014年修订)》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资(2014年修订)》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》,要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行,鼓励在境外上市的企业提前执行。同时,财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2014年修订)》(以下简称“金融工具列报准则”),要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则,在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则,并根据各准则衔接要求进行了调整。	公司第三届董事会第四次会议审议通过。	因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	34,474,848.14
		其他非流动负债	-34,474,848.14
		其他综合收益	209,029,893.22
		资本公积	-209,029,893.22
		其他综合收益	-2,058,693.41
		外币报表折算差额	2,058,693.41

（续）：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对2012年12月31日/2012年度相关财务报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号--财务报表列报（2014年修订）》	按照《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》及应用指南的相关规定	递延收益	34,461,324.17
		其他非流动负债	-34,461,324.17
		其他综合收益	19,519,784.20
		资本公积	-19,519,784.20
		其他综合收益	-261,492.42
		外币报表折算差额	261,492.42

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	(见下表)	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	按应纳税所得额的 15%
境内子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在香港地区的子公司	按应纳税所得额的 16.5%
注册在新加坡的子公司	按应纳税所得额的 17%
注册在美国的子公司	联邦税 15%-39%、州所得税 1-9.5%
注册在瑞典的子公司	按应纳税所得额的 25%

2、税收优惠

本公司为在深圳市注册的生产性企业，2009年6月27日被认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR200944200079），认定有效期为三年（2009—2011年）。根据《企业所得税法》及相关政策，本公司自认定当年起三年内减按15%的税率征收企业所得税。本公司2009年至2011年执行15%的优惠所得税税率。2012年9月12日本公司继续被认定为国家级高新技术企业（证书编号：GF201244200378），认定有效期为三年（2012—2014年），2014年度继续沿用15%的优惠所得税税率。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	235,690.70	285,144.87
银行存款	4,118,940,664.48	6,043,265,154.75
其他货币资金	6,840,105.75	6,725,314.46
合计	4,126,016,460.93	6,050,275,614.08

其他说明

其他货币资金系银行远期结汇展期业务保证金、银行承兑汇票保证金及保函保证金。

、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	391,000.00	629,425.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	391,000.00	629,425.00

其他说明：

本公司为防范汇率变动风险进行的远期外汇交易是基于未来特定期间的预计外汇收付额安排的，在会计处理上作为衍生工具划分为交易性金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,091,295.20	
合计	6,091,295.20	

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	359,574,809.53	93.17%			359,574,809.53	196,025,543.07	100.00%			196,025,543.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,364,639.02	6.83%	2,478,769.27	9.40%	23,885,869.75					

合计	385,939,448.55	100.00%	2,478,769.27	9.40%	383,460,679.28	196,025,543.07	100.00%			196,025,543.07
----	----------------	---------	--------------	-------	----------------	----------------	---------	--	--	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	359,574,809.53		
1 年以内小计	359,574,809.53		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

无

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 310,593,446.64 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 80.48%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0.00 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	49,271,649.78	88.75%	40,994,303.89	91.41%
1 至 2 年	2,848,996.22	5.13%	1,251,190.50	2.79%
2 至 3 年	1,069,261.60	1.93%	548,384.17	1.22%
3 年以上	2,326,090.55	4.19%	2,056,090.55	4.58%
合计	55,515,998.15	--	44,849,969.11	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 30,445,884.06 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 54.84%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	60,614,767.71	126,211,897.32
合计	60,614,767.71	126,211,897.32

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
无		

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
无				

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,966,207.12	100.00%	131,527.50	1.65%	7,834,679.62	31,786,882.23	100.00%	128,700.06	0.40%	31,658,182.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	7,966,207.12	100.00%	131,527.50	1.65%	7,834,679.62	31,786,882.23	100.00%	128,700.06	0.40%	31,658,182.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	4,153,655.38		
1 年以内小计	4,153,655.38		
1 至 2 年	213,767.00	21,376.70	10.00%
2 至 3 年	32,544.00	6,508.80	20.00%
3 年以上	207,284.00	103,642.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,607,250.38	131,527.50	2.85%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其中，无风险组合的账面余额为 3,358,956.74 元，占比 42.17%。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,827.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	2,701,955.78	25,527,752.99
备用金	657,000.96	
往来款	4,607,250.38	6,259,129.24
合计	7,966,207.12	31,786,882.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务总局	出口退税	2,701,955.78	1 年以内	33.92%	
邓琪	备用金	186,130.84	1 年以内	2.34%	
田光军	备用金	151,760.00	1 年以内	1.91%	
黄颖	备用金	100,000.00	1 年以内	1.26%	
中国石油化工股份有限公司深圳石油分公司	押金	81,000.00	1 年以内	1.02%	
合计	--	3,220,846.62	--	40.43%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	206,722,601.32		206,722,601.32	334,128,749.80		334,128,749.80
在产品	379,253,233.98	3,405,961.09	375,847,272.89	221,947,995.43		221,947,995.43
库存商品	292,269,242.40	17,450,562.35	274,818,680.05	123,925,162.24	2,535,906.13	121,389,256.11
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						
发出商品	26,215,020.93		26,215,020.93			
合计	904,460,098.63	20,856,523.44	883,603,575.19	680,001,907.47	2,535,906.13	677,466,001.34

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品		3,405,961.09				3,405,961.09
库存商品	2,535,906.13	14,914,656.22				17,450,562.35
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的 已完工未结算资产						

合计	2,535,906.13	18,320,617.31				20,856,523.44
----	--------------	---------------	--	--	--	---------------

库存商品、在产品计提存货跌价准备的依据可变现净值低于存货成本。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

11、划分为持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,204,440,000.00	50,000,000.00
联邦税	18,494,428.21	
待摊费用	11,419,116.63	
增值税	108,051.15	
合计	1,234,461,595.99	50,000,000.00

其他说明：

注：本公司购买的银行理财产品明细：

受托理财银行	产品名称	起始日	名义到期日	金额
民生加银基金管理有限公司	海普瑞高息债3号资产管理计划	2014-9-23	2015-9-23	430,000,000.00
中信信诚资产管理有限公司	稳健收益6号	2014-11-26	2016-3-26	160,000,000.00
中信信诚资产管理有限公司	信诚资产管理计划	2014-12-10	2016-3-26	110,000,000.00

司				
宁波银行深圳前海支行	智能活期理财2号	2014-11-14		320,780,000.00
宁波银行深圳前海支行	结构性存款	2014-12-3	2015-1-5	110,000,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金8686”/保本浮动收益型	2014-7-25	2018-12-4	11,560,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金8687”/保本浮动收益型	2014-7-25	2018-12-4	26,000,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金8688”/保本浮动收益型	2014-7-31	2018-12-4	35,100,000.00
招商银行新时代支行	“步步生金8689”/保本浮动收益型	2014-7-25	2018-12-4	1,000,000.00
合计				1,204,440,000.00

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	603,660,714.49		603,660,714.49	256,387,246.02		256,387,246.02
按公允价值计量的	603,660,714.49		603,660,714.49	256,387,246.02		256,387,246.02
按成本计量的						
合计	603,660,714.49		603,660,714.49	256,387,246.02		256,387,246.02

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

无

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

无

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	土地	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	223,182,194.18	226,701,208.44	23,183,113.72	16,179,704.03		489,246,220.37
2.本期增加金额	113,678,715.29	164,821,744.26	6,539,129.54	20,261,804.00	21,535,065.27	326,836,458.36
(1) 购置	17,600.00	7,780,417.65	4,811,552.62	322,592.99		12,932,163.26
(2) 在建工程转入	1,953,169.02	20,461,773.22	1,727,576.92	2,353,814.47		26,496,333.63
(3) 企业合并增加	111,707,946.27	136,579,553.39	0.00	17,585,396.54	21,535,065.27	287,407,961.47
3.本期减少金额	1,765,220.38	7,929,189.99	1,102,146.88	6,891,426.14	117,953.37	17,805,936.76
(1) 处置或报废		7,834,861.46	863,562.75	2,835,118.66		11,533,542.87
其他	1,765,220.38	94,328.53	238,584.13	4,056,307.48	117,953.37	6,272,393.89
4.期末余额	335,095,689.09	383,593,762.71	28,620,096.38	29,550,081.89	21,417,111.90	798,276,741.97
二、累计折旧						
1.期初余额	25,682,057.36	41,521,795.02	8,009,187.92	11,074,021.68	0.00	86,287,061.98
2.本期增加金额	12,318,123.15	40,298,696.17	4,414,097.26	4,816,283.15	0.00	61,847,199.73
(1) 计提	12,318,123.15	40,298,696.17	4,414,097.26	4,816,283.15	0.00	61,847,199.73
3.本期减少金额	0.00	2,860,848.08	417,443.83	1,698,154.19	417,443.83	4,976,446.10
(1) 处置或报废	0.00	2,860,848.08	417,443.83	1,698,154.19	417,443.83	4,976,446.10
4.期末余额	38,000,180.51	78,959,643.11	12,005,841.35	14,192,150.64		143,157,815.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	297,095,508.58	304,634,119.60	16,614,255.03	15,357,931.25	21,417,111.90	655,118,926.36
2.期初账面价值	197,500,136.82	185,179,413.42	15,173,925.80	5,105,682.35		402,959,158.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、在建工程**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都深瑞制造技术改造工程	449,974.32		449,974.32	11,990.00		11,990.00
山东瑞盛厂房工程	86,767,031.15		86,767,031.15	75,587,423.16		75,587,423.16
海普瑞募投扩产项目	6,685,802.80		6,685,802.80	4,413,199.11		4,413,199.11
朋和置业沙河社区工程	95,122,438.53		95,122,438.53	51,051,494.68		51,051,494.68
坪山海普瑞在建工程	396,450.00		396,450.00	282,050.00		282,050.00
其他	330,349.26		330,349.26	9,702.02		9,702.02
SAP 系统建设	21,666,625.07		21,666,625.07			
SPL 生产线、设备改扩建工程	28,604,120.27		28,604,120.27			

合计	240,022,791.40		240,022,791.40	131,355,858.97		131,355,858.97
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
成都深瑞制造技术改造工程	100,000,000.00	11,990.00	773,434.99	335,450.67		449,974.32	0.45%	30.00%				其他
山东瑞盛厂房工程	111,899,000.00	75,587,423.16	11,179,607.99			86,767,031.15	78.42%	98.00%				其他
海普瑞募投产项目	201,125,729.30	4,413,199.11	27,921,800.90	9,080,981.88	16,568,215.33	6,685,802.80	165.92%	100.00%				募股资金
朋和置业沙河社区工程	119,850,000.00	51,051,494.68	44,070,943.85			95,122,438.53	79.37%	95.00%				其他
坪山海普瑞在建工程		282,050.00	114,400.00			396,450.00		1.00%				其他
其他		9,702.02	330,349.26		9,702.02	330,349.26		-				其他
SAP 系统建设	22,375,989.80		21,666,625.07			21,666,625.07	96.83%	40.00%				金融机构贷款
SPL 生产线、设备改扩建工程	51,910,227.92		45,684,021.35	17,079,901.08		28,604,120.27	88.01%	90.00%	515,411.40	515,411.40	4.00%	其他
合计	607,160,947.02	131,355,858.97	151,741,183.41	26,496,333.63	16,577,917.35	240,022,791.40	--	--	515,411.40	515,411.40	4.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

其他说明

在建工程其他减少系本公司将办公楼装修费转入长期待摊费用。

21、工程物资

无

22、固定资产清理

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	158,476,635.34	1,280,605.20	15,088,700.00	16,333,305.01	191,179,245.55
2.本期增加金额	72,143.00	203,195.16	1,950.00	3,091,327.44	3,368,615.60
(1) 购置	72,143.00	203,195.16	1,950.00	2,758,045.76	3,035,333.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				333,281.68	333,281.68
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	158,548,778.34	1,483,800.36	15,090,650.00	19,424,632.45	194,547,861.15

二、累计摊销					
1.期初余额	9,075,823.58	208,057.85	1,571,739.50	3,330,653.74	14,186,274.67
2.本期增加金额	4,784,275.52	88,551.25	754,451.21	1,684,224.55	7,311,502.53
(1) 计提	4,784,275.52	88,551.25	754,451.21	1,684,224.55	7,311,502.53
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,860,099.10	296,609.10	2,326,190.71	5,014,878.29	21,497,777.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	144,688,679.24	1,187,191.26	12,764,459.29	14,409,754.16	173,050,083.95
2.期初账面价值	149,400,811.76	1,072,547.35	13,516,960.50	13,002,651.27	176,992,970.88

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
朊病毒研究项目		23,843,484.41			23,843,484.41		
产品冻干工艺研究项目		11,673,416.60			11,673,416.60		

新药开发项目	125,554.44	2,815,127.08			2,853,723.95		86,957.57
肝素酶研究项目	25,750.00	406,750.32			417,545.32		14,955.00
肝素相关检测法研究项目	2,500.00	639,919.35			642,419.35		
治疗糖尿病的多肽新药开发项目	307,727.36	4,984,933.23			4,261,079.97		1,031,580.62
肝素钠提取工艺降盐实验	46,108.31	139,847.36			185,813.92		141.75
肝素钠标准提升		656,246.38			649,576.38		6,670.00
合计	507,640.11	45,159,724.73			44,527,059.90		1,140,304.94

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
SPL Acquisition Corp.		1,297,621,052.19				1,297,621,052.19
合计		1,297,621,052.19				1,297,621,052.19

(2) 商誉减值准备

无

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
海普瑞本部装修费用	92,293,699.25	16,546,328.54	4,807,209.02		104,032,818.77
成都海通装修费	3,220,424.61		192,264.00		3,028,160.61
其它		763,568.61	231,081.36		532,487.25
合计	95,514,123.86	17,309,897.15	5,230,554.38		107,593,466.63

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,807,670.66	1,366,904.99	2,664,606.19	399,690.93
可抵扣亏损	77,992,533.26	27,297,386.64		
未支付的职工薪酬	32,068,369.28	4,810,255.39	22,498,505.13	3,374,775.77
客户资源摊销	50,799,990.45	17,779,996.66		
预提养老金	30,452,217.51	10,658,276.13		
预计召回费用	3,244,311.28	1,135,508.95		
其他	623,461.06	218,211.36		
合计	200,988,553.50	63,266,540.12	25,163,111.32	3,774,466.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产的公允价值变动	391,000.00	58,650.00	629,425.00	94,413.75
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	432,229,055.82	64,834,358.37	194,227,246.02	29,134,086.90
非同一控制下企业合并	30,642,574.79	7,660,643.70	32,337,660.67	8,084,415.17
商誉差异调整	316,998,286.50	110,949,400.28		
折旧差异调整	113,008,559.19	39,552,995.72		
交易费用差异调整	96,369,110.04	33,729,188.51		
公允价值调整	29,540,532.49	10,339,186.37		
待摊费用差异	6,884,277.11	2,409,496.99		
汇兑损益调整	2,345,902.22	821,065.78		
合计	1,028,409,298.16	270,354,985.72	227,194,331.69	37,312,915.82

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		63,266,540.12		3,774,466.70
递延所得税负债		270,354,985.72		37,312,915.82

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	11,000,388.84	8,277,485.78
与 Prometic Life Sciences Inc.的特定病毒 技术研发	13,813,621.70	13,813,621.70
坪山海普瑞厂房建设设计款	3,270,480.47	2,014,000.00
山东瑞盛厂房建设工程款	2,805,883.00	1,666,000.00
合计	30,890,374.01	25,771,107.48

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保险融资借款	2,841,266.17	
合计	2,841,266.17	

短期借款分类的说明：

注：保险融资借款系从 Talbot Premium Financing, LLC 取得，借款期限自 2014 年 4 月 30 日起至 2015 年 4 月 30 日止，借款年利率为 3.94%，按月等额本息还款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	851,111.89	262,551.87
合计	851,111.89	262,551.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	98,303,625.86	72,598,338.82
合计	98,303,625.86	72,598,338.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	10,932,216.42	1,415,344.14
合计	10,932,216.42	1,415,344.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,387,434.64	309,390,638.67	288,834,394.98	44,943,678.33
二、离职后福利-设定提存计划		16,848,984.25	16,039,965.74	809,018.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	24,387,434.64	326,239,622.92	304,874,360.72	45,752,696.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,261,484.67	273,295,439.58	256,222,236.86	41,334,687.39
2、职工福利费		6,394,090.91	6,394,090.91	
3、社会保险费		15,166,717.60	15,166,717.60	
其中：医疗保险费		13,612,560.28	13,612,560.28	
工伤保险费		1,174,734.26	1,174,734.26	
生育保险费		348,936.22	348,936.22	
大病统筹		30,486.84	30,486.84	
4、住房公积金		3,587,711.75	3,587,711.75	
5、工会经费和职工教育经费	125,949.97	3,123,182.30	3,109,989.30	139,142.97
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、因解除劳动关系给予的补偿		3,454,826.62		3,454,826.62

9、其他		4,368,669.91	4,353,648.56	15,021.35
合计	24,387,434.64	309,390,638.67	288,834,394.98	44,943,678.33

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		16,318,855.62	15,511,147.62	807,708.00
2、失业保险费		530,128.63	528,818.12	1,310.51
3、企业年金缴费				
合计		16,848,984.25	16,039,965.74	809,018.51

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、2%每月向该等计划缴存费用；本公司之全资子公司 Hepalink USA INC. 按基本工资的 6.5%（平均比率）向该等计划缴存费用，除此之外 Hepalink USA INC. 还为员工提供多种养老保险计划和失业保险计划，员工可以选择多种保险计划并按一定比例缴存，Hepalink USA INC. 会根据不同的保险计划匹配缴存。

除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-4,806,932.87	-1,744,951.38
营业税	1,362,998.65	625,264.24
企业所得税	11,437,230.28	20,870,705.50
个人所得税	411,666.67	401,167.12
城市维护建设税	823,752.36	2,163,254.55
教育费附加	353,036.73	927,109.10
地方教育费附加	235,357.82	618,072.72
土地使用税	272,599.74	149,332.00
房产税	2,326,701.00	61,502.51
印花税	1,008.00	54,279.00
契税		3,226,500.00
合计	12,417,418.38	27,352,235.36

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,158,765.72	
短期借款应付利息	138,982.25	
合计	8,297,747.97	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

40、应付股利

无

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,000,657.94	6,000,909.41
合计	6,000,657.94	6,000,909.41

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市海阔众和科技有限公司	2,000,000.00	工程尾款，未结算
合计	2,000,000.00	--

42、划分为持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
预提费用	883,530.67	
合计	883,530.67	

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,005,045,751.59	
合计	1,005,045,751.59	

长期借款分类的说明：

本公司向招商银行股份有限公司（以下简称“招商银行”）深圳新时代支行提出申请，由其向招商银行纽约分行开立《借款融资保函》，作为本公司之全资子公司 Hepalink USA INC. 向招商银行纽约分行申请长期借款的保证人。截止 2014 年 12 月 31 日，本公司之全资子公司 Hepalink USA INC. 取得了 16,425 万美元借款，其中：第一笔借款金额为 8,760 万美元，借款期间自 2014 年 4 月 8 日至 2019 年 3 月 14 日止；第二笔借款金额为 7,005 万美元，借款期间自 2014 年 4 月 8 日至 2017 年 3 月 14 日止；第三笔借款金额为 660 万美元，借款期间自 2014 年 5 月 16 日至 2017 年 3 月 14 日止。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	40,658,739.22	
合计	40,658,739.22	

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本	6,123,111.97	
1.当期服务成本	4,142,821.61	
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4.利息净额	1,980,290.36	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	11,757,046.60	
1.精算利得（损失以“-”表示）	11,757,046.60	
四、其他变动	58,002,833.18	
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-687,267.60	
3、企业合并增加	58,690,100.78	
五、期末余额	75,882,991.75	

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额		
二、计入当期损益的设定受益成本	1,527,194.66	
1、利息净额		
2、结算利得	1,527,194.66	
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）		
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
四、其他变动	33,697,057.87	
1、收到的资产的增值	2,842,002.68	
2、实际支付的	349,952.07	
3、一年以内设定受益计划负债	804,069.81	
4、企业合并增加	29,701,033.31	
五、期末余额	35,224,252.53	

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、计入当期损益的设定受益成本	4,595,917.31	
三、计入其他综合收益的设定收益成本	11,757,046.60	
四、其他变动	24,305,775.31	
五、期末余额	40,658,739.22	

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

注：计提的养老金义务是在特定的精算假设如利率，通胀率，以及员工的人口分布等，这些数据是随时变动的。基于在预计和假设阶段内在固有的不确定性，这些假设在未来期间内的变动将有可能对财务报表造成重大影响。

本公司之全资子公司Hepalink USA INC. 在计算2014年度养老金义务时，使用的折现率为4.06%、工资增长率为3.00%；在计算资产长期回报率时考虑了多种因素，包括了历史资产的长期回报，当期和预计计划资产的分配，精算师及投资顾问的估计和长期通胀率假设。

49、专项应付款

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	39,435,349.37		根据《股权购买协议》的约定，收购 SPL 过程中产生的相关费用而抵减的所得税收益以及营运资本的差额需要支付给原股东代表 American Capital, Ltd.
合计	39,435,349.37		--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,474,848.14	5,600,000.00	4,061,247.94	36,013,600.20	
合计	34,474,848.14	5,600,000.00	4,061,247.94	36,013,600.20	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
天然活性物质应用工程	900,000.00		300,000.00		600,000.00	与资产相关
抗癌天然多糖药物高活性	150,000.00		50,000.00		100,000.00	与资产相关
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	470,833.33		49,987.33		420,846.00	与资产相关
创业扶持基金	7,584,346.13		162,231.96		7,422,114.17	与资产相关
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	958,033.49		99,917.49		858,116.00	与资产相关
肝素钠原料药产业化	5,300,000.00		415,788.00		4,884,212.00	与资产相关
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研	316,400.00		33,600.00		282,800.00	与资产相关

究						
基于人工设计优化的 高性能重组 肝素酶制备技术	196,500.00		22,122.00		174,378.00	与资产相关
治疗糖尿病的多 肽新药创制与产 业化	15,000,000.00		1,435,011.48		13,564,988.52	与资产相关
胰岛新生多肽用 于移植胰岛保存 新技术的研发		4,500,000.00			4,500,000.00	与收益相关
肝素副产物开发 利用的中试和产 业化研究		200,000.00			200,000.00	与资产相关
治疗糖尿病多肽 药物长效注射剂 的临床前研究	774,132.34		29,429.76		744,702.58	与资产相关
肝素钠制剂产业 化开发	851,427.97		76,284.96		775,143.01	与资产相关
治疗糖尿病多肽 药物长效注射剂 的临床前研究	1,833,615.14		347,315.22		1,486,299.92	与收益相关
肝素钠制剂产业 化开发	139,559.74	900,000.00	1,039,559.74			与收益相关
合计	34,474,848.14	5,600,000.00	4,061,247.94		36,013,600.20	--

其他说明：

(1) 天然活性物质应用工程：2002 年 7 月 30 日本公司收到深圳市财政局拨款 200 万元，系根据深圳市科学技术局、深圳市财政局、深圳市发展计划局、深圳市经济贸易局出具的深科[2002]102 号文《关于下达 2002 年深圳市第一批科技三项费用的通知》，用于组建深圳市天然活性物质应用工程技术研究中心；

2002 年 9 月 30 日本公司收到深圳市财政局基建处拨款 100 万元，系根据深圳市发展计划局深计[2002]614 号文《关于下达扶持企业创造工程技术研究中心项目 2002 年政府投资计划的通知》，用于本公司组建的深圳市天然活性物质应用工程技术研究中心购置科研仪器设备。2007 年 12 月 28 日验收后，依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限 10 年摊销。

(2) 抗癌天然多糖药物高活性：2004 年 12 月 18 日本公司收到深圳市财政局拨入 50 万元，系根据 2004 年 12 月 3 日与深圳市科技和信息局、深圳市财政局签订《深圳市科技计划项目科技研发资金合同书》，用于抗癌天然多糖药物开发。

本公司于 2007 年 12 月 28 日取得深圳市科技和信息局关于以上项目编号为现字 2007052 号、现字

2007053 号的验收证书。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限 10 年摊销。

(3) 高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究：根据深圳市生物产业振兴发展政策、《深圳市科技计划项目管理暂行办法》等有关文件规定，为完成深发改[2011]169 号文件下达的深圳市生物产业发展专项资金项目“高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究”，深圳市科技工贸和信息化委员会 2011 年 12 月 9 日无偿资助给本公司生物产业发展专项资金人民币 80 万元，其中仪器设备费 50 万元。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，资产部分验收后按设备折旧年限 5 年摊销，费用部分实际发生时摊销。

(4) 创业扶持基金：2011 年 12 月 29 日本公司之子公司山东瑞盛生物技术有限公司收到临沂市经济技术开发区财政局拨入 8,111,600 元，系根据 2011 年 5 月 6 日临沂市经济技术开发区财政局的“临经开财发[2011]11 号”文件《关于给予山东瑞盛生物技术有限公司创业扶持基金的通知》。依据《企业会计准则-政府补助》规定，转入“其他非流动负债-递延收益”科目核算，按照相关资产的使用年限 50 年摊销。

(5) 复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究：2012 年 5 月 31 日本公司收到深圳市财政局拨款 100 万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会深发改[2011]1782 号文《关于下达深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金 2011 年第二批扶持计划的通知》，用于本公司组建的复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究项目的科研仪器设备的购买。

(6) 肝素钠原料药产业化：2012 年 7 月 20 日本公司收到深圳市财政局拨款 500 万元，系根据深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会出具的深发改[2012]707 号文《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2012 年第一批扶持计划的通知》，用于本公司肝素钠原料药产业化项目。

2013 年 11 月 22 日本公司收到深圳市南山区财政局 2013 经济专项资金资助项目补贴(肝素钠原料药扩产技改项目) 30 万元，系根据深圳市南山区经济促进局出具的深南经[2013]3 号文《关于发放 2013 年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金(第一批)的通知》，同 2012 年 7 月收到的 500 万元同样用于本公司组建的肝素钠原料药产业化研究项目。

(7) 硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究：2012 年 8 月 27 日本公司收到深圳市财政局拨款 40 万元，系根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会下发的深科技创新[2012]102 号文《关于下达 2011 年科技研发资金国际合作项目计划资助项目和资助资金的通知》，用于本公司组建的硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究项目购置科研仪器设备。

(8) 基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术：2012 年 12 月 19 日本公司收到深圳市财政局拨款 20 万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43 号文《关于下达 2012 年南山区自主创新产业发展专项资金(科技部分)资助项目计划的通知》，用于本公司组建的基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术项目。

(9) 治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化：2012 年 12 月 25 日本公司收到深圳市财政局拨款 1500 万元，系根据“深圳市科技创新委员会 2012 年市海外高层次人才孔雀计划团队引进资助项目的通知”，用于

本公司组建的治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化研究项目。

(10) 胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发：根据深圳市战略性新兴产业发展规划和政策《深圳市科技研发资金管理办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等相关规定，本公司于 2014 年 2 月 21 日收到深圳市科技创新委员会无偿资助的专项资金 450 万元，用于胰岛新生多肽用于移植胰岛保存新技术的研发。

(11) 肝素副产物开发利用的中试和产业化研究：根据深圳市南山区 2014 年度创新技术资助计划，2014 年 11 月 17 日本公司收到深圳市南山区科技创新局的资助款 20 万元。

(12) 治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究：2012 年 12 月 21 日本公司之子公司深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款 150 万元，系根据深圳市南山区科技创新局、深圳市南山区财政局出具的深南科[2012]43 号文《关于下达 2012 年南山区自主创新产业发展专项资金（科技部分）资助项目计划的通知》，用于治疗糖尿病多肽药物长效注射剂的临床前研究，签订的资金使用合同中要求至少 40% 的资助资金用于购买固定资产。

2013 年深圳君圣泰生物技术有限公司收到深圳市财政局拨款 200 万元，系君圣泰与深圳市科技创新委员会为完成深科技创新【2013】164 号文件下达的深圳市科技计划治疗糖尿病的多肽新药创制与产业化及深发改【2013】1450 号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目基于 INGAP 开发的治疗糖尿病 1.1 类新药临床前研究，根据君圣泰与深圳市科技创新委员会签订的《深圳市科技研发资金项目合同书》，其中 20 万元用于购置设备，计入“其他非流动负债-与资产相关的政府补助”，另外 180 万元用于项目的其他费用，计入“其他非流动负债-与收益相关的政府补助”。

(13) 肝素钠制剂产业化开发：2012 年 11 月 12 日本公司之子公司成都市海通药业有限公司收到成都市科学技术局拨款 210 万元，系根据成都市财政局、成都市科学技术局出具的成财教[2012]173 号文《关于下达省级 2012 年第二批科技计划项目资金预算的通知》，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

2014 年 9 月 24 日成都市海通药业有限公司收到成都市温江区经济信息和科学技术局财政补助 90 万元，用于公司肝素钠制剂产业化开发。

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,200,000.00						800,200,000.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	5,278,140,833.07			5,278,140,833.07
合计	5,278,140,833.07			5,278,140,833.07

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	43,936,734.10	-11,757,046.60		-4,114,966.31	-7,642,080.29		36,294,653.81
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	10,000,000.00						10,000,000.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	33,936,734.10						33,936,734.10
养老金负债公允价值变动		-11,757,046.60		-4,114,966.31	-7,642,080.29		-7,642,080.29
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	163,034,465.71	228,861,918.06		35,700,271.48	193,161,646.58		356,196,112.29
可供出售金融资产公允价值变动损益	165,093,159.12	238,001,809.80		35,700,271.48	202,301,538.32		367,394,697.44

外币财务报表折算差额	-2,058,693.41	-9,139,891.74			-9,139,891.74		-11,198,585.15
其他综合收益合计	206,971,199.81	217,104,871.46		31,585,305.17	185,519,566.29		392,490,766.10

58、专项储备

无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	394,749,608.89	36,080,669.41		430,830,278.30
合计	394,749,608.89	36,080,669.41		430,830,278.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014 年度母公司实现净利润 360,806,694.12 元，根据《公司章程》规定，按净利润 10%提取法定公积金 36,080,669.41 元

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,305,994,750.45	1,507,347,705.92
调整后期初未分配利润	1,305,994,750.45	1,507,347,705.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	338,278,264.35	317,334,752.99
减：提取法定盈余公积	36,080,669.41	38,567,708.46
应付普通股股利	240,060,000.00	480,120,000.00
期末未分配利润	1,368,132,345.39	1,305,994,750.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,958,484,664.91	1,393,486,832.82	1,512,357,201.71	1,135,515,040.70
其他业务	376,626.15		811,422.46	1,449,625.27
合计	1,958,861,291.06	1,393,486,832.82	1,513,168,624.17	1,136,964,665.97

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,840,109.48	744,214.24
城市维护建设税	5,395,906.46	9,787,306.65
教育费附加	2,312,536.48	4,194,565.14
资源税	1,541,691.00	2,796,376.75
合计	11,090,243.42	17,522,462.78

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售机构经费	1,009,834.33	765,477.13
业务费	2,018,518.44	753,380.89
参展费和广告费	3,242,219.74	3,108,168.42
职工薪酬	5,373,747.30	1,253,647.11
其他	1,389,939.19	420.00
合计	13,034,259.00	5,881,093.55

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	59,457,617.43	39,972,160.37
职工薪酬	90,758,422.59	86,472,379.48
办公费	28,071,174.25	22,629,128.95
折旧费	11,064,264.62	8,177,690.99
税金	2,666,177.66	2,744,792.99
资产摊销费	8,918,278.76	7,687,784.14
中介机构费用	84,318,693.59	29,254,898.81

粗品供应商审计费	2,871,290.57	1,303,027.35
保险费	10,212,623.67	
其他	1,816,693.17	3,124,243.22
合计	300,155,236.31	201,366,106.30

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,104,492.40	67,119.55
减：利息收入	210,110,704.09	230,800,709.95
减：利息资本化金额		
汇兑损益	6,394,059.61	4,083,652.99
减：汇兑损益资本化金额		
其他	8,749,677.57	313,546.40
合计	-165,862,474.51	-226,336,391.01

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	31,344.62	25,911.48
二、存货跌价损失	18,374,699.35	2,991,921.75
合计	18,406,043.97	3,017,833.23

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-238,425.00	99,595.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-238,425.00	99,595.00
合计	-238,425.00	99,595.00

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,869,661.71	405,534.25
合计	1,869,661.71	405,534.25

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	478,835.53	2,921.05	478,835.53
其中：固定资产处置利得	478,835.53	2,921.05	478,835.53
政府补助	6,204,082.10	4,663,624.55	6,204,082.10
其他	489,586.88	54,320.64	489,586.88
合计	7,172,504.51	4,720,866.24	7,172,504.51

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
GMP 项目补助	—	200,000.00	与收益相关
科研拨款	395,722.00	444,115.02	与资产相关、与收益相关
创业扶持基金	162,231.96	162,231.96	与资产相关
肝素钠制剂产业化开发	3,116,549.00	787,876.53	与资产相关、与收益相关
治疗糖尿病多肽药物长效注 射剂的临床前研究	376,744.98	892,252.52	与资产相关、与收益相关
天然活性物质应用工程	300,000.00	—	与资产相关
抗癌天然多糖药物高活性	50,000.00	—	与资产相关
企业招聘困难人员补贴款	14,395.29	14,638.52	与收益相关
经济促进局展会补贴款	962,300.00	100,000.00	与收益相关
科工贸信委清洁生产奖励金	—	50,000.00	与收益相关
深圳市民营及中小企业发展 专项资金企业改制上市培育 项目资助经费	—	2,000,000.00	与收益相关

中小企业国内市场开拓项目资助	—	12,510.00	与收益相关
自主创新产业发展专项资金 高端人才及团队引进资助	280,000.00	—	与收益相关
专利资助费	44,020.00	—	与收益相关
环境治理专项资金	300,000.00	—	与收益相关
对外经济技术合作专项资金 补贴	50,000.00	—	与收益相关
奖励及社保补贴	152,118.87	—	与收益相关
合计	6,204,082.10	4,663,624.55	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	573,561.18	850,663.95	573,561.18
其中：固定资产处置损失	573,561.18	850,663.95	573,561.18
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
其他	21,446.13	145,483.53	21,446.13
合计	745,007.31	996,147.48	745,007.31

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	2,770,814.03	-554,977.10
按税法及相关规定计算的当期所得税	58,507,654.60	66,117,984.34
合计	61,278,468.63	65,563,007.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	396,609,883.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	59,491,482.59
子公司适用不同税率的影响	7,413,398.85
调整以前期间所得税的影响	—
非应税收入的影响	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	285,740.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	—
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	—
研发费用加计扣除金额的影响	-5,912,153.25
所得税费用	61,278,468.63

72、其他综合收益

详见附注七、57。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	7,758,834.16	4,627,148.52
利息收入	275,479,974.96	198,660,332.51
收到往来款	34,175,764.50	8,786,806.11
其他	8,693,957.76	1,676,417.43
合计	326,108,531.38	213,750,704.57

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付费用	207,503,976.71	75,218,548.00
支付往来款	16,304,559.36	11,086,540.37
合计	223,808,536.07	86,305,088.37

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金	11,760.00	
合计	11,760.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	335,331,415.33	313,419,694.12
加：资产减值准备	18,406,043.97	3,017,833.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,797,718.08	17,953,728.90
无形资产摊销	6,811,704.56	6,876,261.77
长期待摊费用摊销	-4,157,414.09	586,681.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	94,725.65	847,742.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	238,425.00	-99,595.00
财务费用（收益以“-”号填列）	29,104,492.40	-1,217,233.38
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,869,661.71	-405,534.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-545,075.21	-146,147.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-459,535.22	-408,829.91

存货的减少（增加以“-”号填列）	338,787,791.50	-128,132,694.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	57,094,306.57	112,547,175.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	102,168,912.29	71,663,316.23
其他		24,466,176.58
经营活动产生的现金流量净额	912,803,849.12	420,968,576.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,126,016,460.93	6,050,275,614.08
减：现金的期初余额	6,050,275,614.08	6,588,480,677.31
现金及现金等价物净增加额	-1,924,259,153.15	-538,205,063.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,386,412,955.76
其中：	--
其中：SPL Acquisition Corp.	1,386,412,955.76
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,979,968.60
其中：	--
其中：SPL Acquisition Corp.	1,979,968.60
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,384,432,987.16

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	4,126,016,460.93	6,050,275,614.08
其中：库存现金	235,690.70	285,144.87
可随时用于支付的银行存款	4,118,940,664.48	6,043,265,154.75
可随时用于支付的其他货币资金	6,840,105.75	6,725,314.46
三、期末现金及现金等价物余额	4,126,016,460.93	6,050,275,614.08

其他说明：

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

76、所有权或使用权受到限制的资产

无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
SPL Acquisition Corp.	2014年04月09日	1,418,082,019.32	100.00%	现金支付	2014年04月09日	公司管理层确认声明,收购方首席律师确定交易完成,管理权正式转让等	717,262,738.41	72,800,410.07

其他说明:

无

(2) 合并成本及商誉

项 目	SPL Acquisition Corp.
合并成本	
—现金	1,386,412,955.76
—非现金资产的公允价值	—
—发行或承担的债务的公允价值	—
—发行的权益性证券的公允价值	—
—或有对价的公允价值	39,435,349.37
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
—汇率变动	193,342.13
合并成本合计	1,426,041,647.26
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	122,132,113.64
汇率变动	6,288,481.43
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,297,621,052.19

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明:

根据本公司 2013 年 12 月 26 日与 SPL Acquisition Corp.原股东代表 American Capital, Ltd.签订股权转让协议(以下简称“SPL 股权转让协议”)中的条款约定, SPL Acquisition Corp.及其子公司由于在交割前支付满足股权转让协议中约定的款项而导致获得的税务抵扣, 需要支付给 SPL Acquisition Corp.原股东代表。本公司于 2014 年 12 月 31 日计提或有应付税务优惠款 34,496,453.59 元, 其他交易价款 4,938,895.78 元, 合计 39,435,349.37 元。

大额商誉形成的主要原因:

上述合并成本与购买日取得 SPL Acquisition Corp.及其子公司可辨认净资产公允价值份额的差异形成了人民币 1,297,621,052.19 元的商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	SPL Acquisition Corp.	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,161,130,205.61	1,750,726,531.49
货币资金	1,981,159.99	1,981,159.99
应收款项	171,239,068.47	171,239,068.47
存货	595,434,217.38	595,434,217.38
固定资产	290,351,272.68	259,162,106.13
无形资产	243,110.53	243,110.53
其他流动资产	6,294,630.85	6,294,630.85
其他应收款	18,364,178.91	18,364,178.91
递延所得税资产	47,763,306.73	47,763,306.73
在建工程	29,459,260.07	29,459,260.07
商誉	—	620,785,492.43
负债：	1,038,998,091.97	1,028,081,886.60
应付账款	35,666,134.04	35,666,134.04
短期借款	129,346,007.96	129,346,007.96
一年内到期的非流动负债	277,640,587.50	277,640,587.50
其他流动负债	3,106,539.70	3,106,539.70
预计负债	105,501.02	105,501.02
应付税费	1,598,993.33	1,598,993.33
预收账款	1,501,720.25	1,501,720.25
应付利息	1,789,278.38	1,789,278.38
应付职工薪酬	5,588,381.12	5,588,381.12
长期应付职工薪酬	28,494,652.31	28,494,652.31
递延所得税负债	188,028,667.11	177,112,461.74
长期借款	366,131,629.25	366,131,629.25
净资产	122,132,113.64	722,644,644.89
减：少数股东权益	—	—
取得的净资产	122,132,113.64	722,644,644.89

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

沃克森（北京）国际资产评估有限公司于2014年8月26日出具了沃克森咨报字[2014]第0069号《深圳市海普瑞药业股份有限公司拟对SPL Acquisition Corp. 财务报表进行合并分摊项目评估咨询报告书》，对被合并公司SPL Acquisition Corp. 及其子公司于评估基准日2014年3月31日的可辨认资产、负债及或有负债公允价值进行评估，本公司在上述估值结果的基础上合理调整购买日2014年4月9日的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

1、长期应付职工薪酬的确定方法

本公司聘请美国Aon Hewit精算师对2014年4月9日的设定受益计划（应付职工薪酬-养老金和长期应付职工薪酬）进行了精算，并以精算师的精算结果作为购买日2014年4月9日设定收益计划的公允价值。

2、递延所得税资产和递延所得税负债的确定方法

本公司对2014年4月9日的递延所得税资产和递延所得税负债进行了计算，并以计算结果作为购买日2014年4月9日递延所得税资产和递延所得税负债的公允价值。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期将本公司之全资子公司深圳市多普生生物技术有限公司予以注销，故本期不再将其纳入合并范围。

本公司之全资子公司深圳君圣泰生物技术有限公司于 2014 年 3 月 14 日设立全资子公司上海君圣泰生物技术有限公司，故本期将其纳入合并范围。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都深瑞畜产品有限公司	彭州	彭州	生产及销售	96.40%		设立或投资
山东瑞盛生物技术有限公司	临沂	临沂	生产及销售	70.00%		设立或投资
成都市海通药业有限公司	成都	成都	生产及销售	85.00%		设立或投资
海普瑞（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立或投资
H3LifeScience Corporation	美国	美国	贸易和服务		100.00%	设立或投资
SPL Acquisition Corp.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并

HistarPTELtd.	新加坡	新加坡	贸易与研发		100.00%	设立或投资
HepalinkEuropeA B	瑞典	瑞典	研发		100.00%	设立或投资
宇科（上海）医药科技有限公司	上海	上海	研发咨询		100.00%	设立或投资
深圳朋和置业投资有限公司	深圳	深圳	房地产		55.00%	设立或投资
深圳君圣泰生物技术有限公司	深圳	深圳	研发		57.14%	设立或投资
上海君圣泰生物技术有限公司	上海	上海	研发		57.14%	设立或投资
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	深圳	深圳	生产及销售		100.00%	设立或投资
Hepalink USA INC.	美国	美国	进出口贸易		100.00%	设立或投资
深圳市北地奥科技开发有限公司	深圳	深圳	技术开发及销售		100.00%	非同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口，并且远期外汇合约须与被套期项目的金额相同。同时本公司的风险管理政策要求所购买的套期衍生工具的条款须与被套期项目吻合，以达到最大的套期有效性。

(2) 其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2014年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		391,000.00		391,000.00
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		391,000.00		391,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产	171,431,658.67	432,229,055.82		603,660,714.49
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	171,431,658.67	432,229,055.82		603,660,714.49
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	171,431,658.67	432,620,055.82	—	604,051,714.49
（五）交易性金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一)持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的持续以公允价值计量的资产以投资时的成本作为其第一层次公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司持有的持续以公允价值计量的资产按照活跃公开市场的报价作为其第二层次公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市乐仁科技有限公司	深圳	投资暂无其他	1000 万元	36.94%	36.94%
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	800 万元	31.87%	31.87%
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	120 万元	3.63%	3.63%
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	乌鲁木齐	投资暂无其他	112 万元	3.15%	3.15%

本企业的母公司情况的说明

2013年8月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市飞来石科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称由“深圳市飞来石科技有限公司”变更为“乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司”。

2013年11月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称分别由“深圳市金田土科技有限公司”变更为“乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）”、由“深圳市水滴石穿科技有限公司”变更为“乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）”。

本企业最终控制方是李锂及李坦。

其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。李锂通过持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司（原“深圳市飞

来石科技有限公司”）100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市金田土科技有限公司”）1%的股份；李坦通过持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）（原“深圳市水滴石穿科技有限公司”）1%的股份（另99%股份为李坦的哥哥单宇持有）；李锂及李坦合计间接持有本公司股份71.99%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市乐仁科技有限公司	同一控制人
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人的亲属控制
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	同一控制人
李锂	实际控制人
李坦	实际控制人

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市天道医药有限公司	肝素钠销售	75,067,215.87	69,036,147.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联交易定价原则及决策程序：各会计期间本公司与关联方的交易价格在有市场可比价格的情况下，参照市场价格制定，在无市场可比价格的情况下，以成本加成或协商方式定价。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市多普乐实业发展有限公司	房屋及建筑物	5,700,962.89	
深圳市多普乐实业发展有限公司	房屋及建筑物	120,000.00	

关联租赁情况说明

本公司作为承租方，按房屋面积每平方米月租66元计算，年度确认的租赁费为5,700,962.89元，本公司子公司深圳君圣泰生物技术有限公司作为承租方，按房屋面积每平方米月租55元计算，年度确认的租赁费为120,000.00元。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
李锂	268.89	269.35
单宇	248.86	249.51
李坦	228.52	229.40
许明茵		

闫晨光	3.98	58.05
薛松	136.78	139.36
步海华	90.68	94.27
孔芸	79.78	88.07
钱欣	45.36	78.73
苏纪兰	26.10	27.42
唐海均	45.77	46.07
解冻	10.00	10.00
周海梦	4.20	10.00
徐滨	10.00	10.00
张荣庆	5.80	5.80

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货款	深圳市天道医药有限公司	14,706,835.69			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁费	深圳市多普乐实业发展有限公司	475,080.24	

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	240,060,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	240,060,000.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截止本公告日，本公司无需要披露的其他重要事项说明。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	207,295,343.24	100.00%			207,295,343.24	201,046,399.37	100.00%			201,046,399.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	207,295,343.24	100.00%			207,295,343.24	201,046,399.37	100.00%			201,046,399.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	207,295,343.24		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	207,295,343.24		

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额178,765,526.83元，占应收账款年末余额合计数的比例86.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额0.00元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,222,125.33	100.00%	111,650.80	0.20%	57,110,474.53	72,839,618.40	100.00%	128,700.06	0.18%	72,710,918.34
合计	57,222,125.33	100.00%	111,650.80	0.20%	57,110,474.53	72,839,618.40	100.00%	128,700.06	0.18%	72,710,918.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	960,324.00		
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00%
2 至 3 年	32,544.00	6,508.80	20.00%
3 年以上	207,284.00	103,642.00	50.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,215,152.00	111,650.80	9.19%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

其中，无风险组合的账面余额为 56,006,973.33，占比 97.88%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 17,049.26 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	52,798,324.59	45,248,324.59
出口退税款	2,701,955.78	25,527,752.99
备用金	506,692.96	
往来款	1,215,152.00	2,063,540.82
合计	57,222,125.33	72,839,618.40

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宇科（上海）医药科技有限公司	内部往来款	29,423,271.00	1 年以内	51.42%	
深圳市北地奥科科技开发有限公司	内部往来款	23,375,053.59	1 年以内	40.85%	
国家税务总局	出口退税	2,701,955.78	1 年以内	4.72%	
邓琪	备用金	186,130.84	1 年以内	0.33%	
田光军	备用金	151,760.00	1 年以内	0.27%	
合计	--	55,838,171.21	--	97.58%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,273,415,602.94		1,273,415,602.94	589,322,508.99		589,322,508.99
合计	1,273,415,602.94		1,273,415,602.94	589,322,508.99		589,322,508.99

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市多普生生	2,596,816.76		2,596,816.76			

物技术有限公司						
深圳市北地奥科 科技开发有限公司	47,444,632.23			47,444,632.23		
成都深瑞畜产品 有限公司	196,866,560.00			196,866,560.00		
山东瑞盛生物技 术有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
成都市海通药业 有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00		
深圳市朋和置业 投资有限公司	66,000,000.00	6,600,000.00		72,600,000.00		
深圳君圣泰生物 技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
海普瑞（香港）有 限公司	81,414,500.00	60,000,000.00		141,414,500.00		
深圳市坪山新区 海普瑞药业有限 公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
Hepalink USA Inc.		620,089,910.71		620,089,910.71		
合计	589,322,508.99	686,689,910.71	2,596,816.76	1,273,415,602.94		

(2) 对联营、合营企业投资

无

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,222,902,544.10	891,052,490.84	1,490,431,942.97	1,108,869,131.96
其他业务	2,380,568.87		253,230.76	549,567.60
合计	1,225,283,112.97	891,052,490.84	1,490,685,173.73	1,109,418,699.56

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	698,739.44	
理财产品收益	1,419,227.40	404,383.57
委托贷款收益	7,008,945.81	7,134,873.61
合计	9,126,912.65	7,539,257.18

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-94,725.65	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,204,082.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,840,807.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	318,140.75	
减：所得税影响额	839,551.40	
少数股东权益影响额	461,152.46	
合计	6,967,601.20	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.17%	0.4227	0.4227
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.09%	0.4140	0.4140

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	6,588,480,677.31	6,050,275,614.08	4,126,016,460.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	529,830.00	629,425.00	391,000.00
应收票据			6,091,295.20
应收账款	353,798,645.01	196,025,543.07	383,460,679.28
预付款项	64,784,443.21	44,849,969.11	55,515,998.15
应收利息	94,103,172.80	126,211,897.32	60,614,767.71
其他应收款	97,187,180.76	31,658,182.17	26,329,107.83

存货	548,820,884.93	677,466,001.34	932,331,253.38
一年内到期的非流动资产		1,000,000.00	
其他流动资产		50,000,000.00	1,215,967,167.78
流动资产合计	7,747,704,834.02	7,178,116,632.09	6,806,717,730.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		256,387,246.02	603,660,714.49
固定资产	187,960,805.31	402,959,158.39	655,118,926.36
在建工程	136,650,626.72	131,355,858.97	240,022,791.40
无形资产	70,051,784.11	176,992,970.88	173,050,083.95
开发支出	655,460.11	507,640.11	1,140,304.94
商誉			1,297,621,052.19
长期待摊费用	3,429,280.58	95,514,123.86	107,593,466.63
递延所得税资产	3,628,319.51	3,774,466.70	63,266,540.12
其他非流动资产	109,812,132.85	25,771,107.48	30,890,374.01
非流动资产合计	512,188,409.19	1,093,262,572.41	3,172,364,254.09
资产总计	8,259,893,243.21	8,271,379,204.50	9,979,081,984.35
流动负债：			
短期借款	73,163,220.00		2,841,266.17
应付票据	356,256.30	262,551.87	851,111.89
应付账款	52,646,603.96	72,598,338.82	147,031,304.05
预收款项	107,052.44	1,415,344.14	10,932,216.42
应付职工薪酬	24,365,507.01	24,387,434.64	45,752,696.84
应交税费	16,853,566.57	27,352,235.36	12,417,418.38
应付利息			8,297,747.97
其他应付款	3,990,029.78	6,000,909.41	6,000,657.94
其他流动负债			883,530.67
流动负债合计	171,482,236.06	132,016,814.24	235,007,950.33
非流动负债：			
长期借款			1,005,045,751.59
长期应付职工薪酬			40,658,739.22
预计负债			39,435,349.37
递延收益	34,461,324.17	34,474,848.14	36,013,600.20
递延所得税负债	8,587,658.83	37,312,915.82	270,354,985.72

非流动负债合计	43,048,983.00	71,787,763.96	1,391,508,426.10
负债合计	214,531,219.06	203,804,578.20	1,626,516,376.43
所有者权益：			
股本	800,200,000.00	800,200,000.00	800,200,000.00
资本公积	5,278,518,314.43	5,278,140,833.07	5,278,140,833.07
其他综合收益	19,258,291.78	206,971,199.81	392,490,766.10
盈余公积	356,181,900.43	394,749,608.89	430,830,278.30
未分配利润	1,507,347,705.92	1,305,994,750.45	1,368,132,345.39
归属于母公司所有者权益合计	7,961,506,212.56	7,986,056,392.22	8,269,794,222.86
少数股东权益	83,855,811.59	81,518,234.08	82,771,385.06
所有者权益合计	8,045,362,024.15	8,067,574,626.30	8,352,565,607.92
负债和所有者权益总计	8,259,893,243.21	8,271,379,204.50	9,979,081,984.35

5、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年度报告全文。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董秘办。

深圳市海普瑞药业股份有限公司

法定代表人：_____

李铨

2015年4月24日